

方大特钢科技股份有限公司

600507

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	104

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 深圳南方民和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	钟崇武
主管会计工作负责人姓名	潘屹东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	潘屹东

公司负责人钟崇武、主管会计工作负责人潘屹东及会计机构负责人（会计主管人员）潘屹东声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	方大特钢科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	方大特钢
公司法定代表人	钟崇武

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田小龙	刘韬
联系地址	南昌市青山湖区冶金大道 475 号	南昌市青山湖区冶金大道 475 号
电话	0791-8394025	0791-8394075
传真	0791-8386926	0791-8386926
电子信箱	clgf600507@yahoo.com.cn	clgf600507@yahoo.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号
注册地址的邮政编码	330096
办公地址	南昌市青山湖区冶金大道 475 号
办公地址的邮政编码	330012
公司国际互联网网址	www.changli-steels.com
电子信箱	clgf600507@yahoo.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事办

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	方大特钢	600507	长力股份

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 9 月 16 日
公司首次注册登记地点		南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 21 日
	公司变更注册登记地点	南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号
	企业法人营业执照注册号	360000110000550
	税务登记号码	(国税)360106705514271(地税)360108705514271
	组织机构代码	70551427-1
公司聘请的会计师事务所名称		深圳南方民和会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7-9 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	86,733,788.95
利润总额	58,024,581.51
归属于上市公司股东的净利润	32,756,144.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,025,451.06
经营活动产生的现金流量净额	-546,472,987.15

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-19,584,717.46
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,916,644.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	365,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,041,133.98
所得税影响额	-367,255.00
少数股东权益影响额（税后）	442,155.93
合计	-28,269,306.51

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	10,958,547,119.80	13,432,368,090.00	13,432,368,090.00	-18.42	13,200,074,609.99	13,200,074,609.99
利润总额	58,024,581.51	15,768,769.15	17,695,486.90	267.97	328,538,855.29	340,566,407.73

归属于上市公司股东的净利润	32,756,144.55	8,257,948.79	10,184,666.54	296.66	281,224,155.75	293,223,946.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,025,451.06	8,620,958.79	8,816,260.54	607.87	175,428,498.79	187,428,289.39
经营活动产生的现金流量净额	-546,472,987.15	1,055,390,556.31	1,055,390,556.31	-151.78	187,430,084.72	187,430,084.72
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	6,470,325,097.24	6,555,153,854.31	6,555,153,854.31	-1.29	5,410,127,953.03	5,418,977,019.49
所有者权益 (或股东权益)	1,766,767,554.93	1,733,311,410.38	1,747,237,918.75	1.93	1,850,058,246.17	1,763,925,573.36

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.05	0.01	0.01	400.00	0.41	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.01	0.01	400.00	0.41	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.01	0.01	800.00	0.26	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	1.87	0.47	0.57	增加 1.40 个百分点	17.10	17.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.46	0.49	0.50	增加 2.97 个百分点	10.67	11.39
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.80	1.54	1.54	-151.95	0.27	0.27
	2009 年末	2008 年末			2007 年末	

4、其他									
三、股份总数	684,489,729	100.00				0	0	684,489,729	100.00

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2006 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】153 号批文核准，公司以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司以及除南钢公司和板簧公司之外的 4 家特定投资者发行了 359,489,729 股人民币（A 股）。其中，南昌钢铁有限责任公司认购了 318,649,248 股，江西汽车板簧有限公司认购了 12,340,481 股，合计 330,989,729 股。

根据《上市公司证券发行管理办法》的有关规定，南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司认购的股份锁定期为 36 个月；其他 4 家特定投资者认购的股份锁定期为 12 个月。

截至本报告期末，南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司上述认购公司股份合计 330,989,729 股人民币普通股（A 股）限售期已满，于 2009 年 12 月 28 日上市流通。

报告期内，公司控股东南昌钢铁有限责任公司 57.97% 省属国有股权已挂牌转让给辽宁方大集团实业有限公司，有关国有股东性质尚需办理变更。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南昌钢铁有限责任公司	318,649,248	318,649,248	0	0	非公开发行	2009 年 12 月 28 日
江西汽车板簧有限公司	126,090,481	12,340,481	0	113,750,000	非公开发行	2009 年 12 月 28 日
合计	444,739,729	330,989,729	0	113,750,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					42,211 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南昌钢铁有限责	国	46.55	318,649,248	0	0	无

任公司	有法人					
江西汽车板簧有限公司	国有法人	21.93	150,113,598	0	113,750,000	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.48	3,288,215	3,288,215	0	未知
周朝晖	境内自然人	0.33	2,280,000	2,280,000	0	未知
汤灿	境内自然人	0.27	1,850,000	1,850,000	0	未知
邹淑兰	境内自然人	0.20	1,392,797	1,392,797	0	未知
杭州锦月投资有限公司	其他	0.19	1,308,960	1,308,960	0	未知
浙江中邦实业发展有限公司	其他	0.18	1,216,800	1,216,800	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.17	1,188,812	1,188,812	0	未知
史雪玲	境内自然人	0.15	1,057,432	1,057,432	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
南昌钢铁有限责任公司	318,649,248	人民币普通股
江西汽车板簧有限公司	36,363,598	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,288,215	人民币普通股
周朝晖	2,280,000	人民币普通股
汤灿	1,850,000	人民币普通股
邹淑兰	1,392,797	人民币普通股
杭州锦月投资有限公司	1,308,960	人民币普通股
浙江中邦实业发展有限公司	1,216,800	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司	1,188,812	人民币普通股

—广发中证 500 指数证券投资 基金 (LOF)		
史雪玲	1,057,432	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司股东中南昌钢铁有限责任公司持有江西汽车板簧有限公司 99.77%股权。前十名股东中其他股东关联关系或一致行动情况未知。	

报告期内，公司控股股东南昌钢铁有限责任公司 57.97% 省属国有股权已挂牌转让给辽宁方大集团实业有限公司，有关国有股东性质尚需办理变更。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	江西汽车板簧有限公司	113,750,000			长期

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	南昌钢铁有限责任公司
单位负责人或法定代表人	钟崇武
成立日期	1995 年 5 月 5 日
注册资本	1,035,339,000
主要经营业务或管理活动	钢锭(坯)、生铁、钢材、模具、锡铁、钢板(带)、硅铁、汽车弹簧及附件、水泥、石灰石、耐材、铁矿石、焦炭、煤气、焦化产品冶炼、制造、加工、自销，普通货运，出口本企业产品，进口商品，建筑安装，综合性服务，人力搬运、装卸，绿地维护，苗木维护；中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、氧气、液氧、液氩、液氮批发，零售，氧气、氮气、氩气生产。

(2) 实际控制人情况

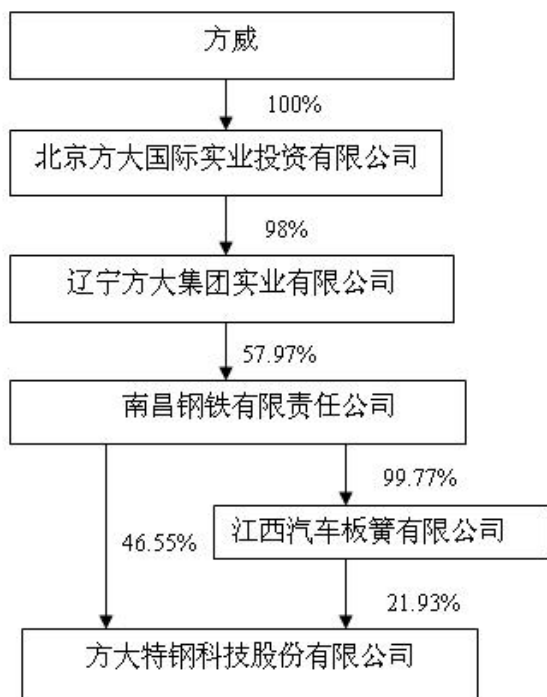
○ 自然人

姓名	方威
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	历任成都蓉光炭素股份有限公司董事长、合肥炭素有限责任公司董事长、方大炭素新材料科技股份有限公司董事长。现任辽宁方大集团工会主席、北京方大国际实业投资有限公司董事长、抚顺兰岭矿业有限责任公司执行董事。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	方威
新实际控制人变更日期	2009 年 10 月 30 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2009 年 10 月 31 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
江西汽车板簧有限公司	钟崇武	1997年1月10日	汽车板簧、扭杆弹簧、圆簧、减震器、弹簧扁钢、建材螺纹钢、板簧专用设备的研制、生产、销售，其他附属钢制品的批发、零售。	215,130,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
钟崇武	董事长	男	47	2008年2月21日	2009年3月29日	0	0		37.62	否
汪春雷	副董事长	男	46	2008年2月21日	2009年3月29日	0	0		34.58	否
胡建军	副董事长	男	46	2008年2月21日	2009年3月29日	0	0		0	是

易风林	职工代表董事	男	43	2008年7月10日	2009年3月29日	0	0		29.18	否
常健	董事	男	42	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		28.81	否
张朝凌	董事	男	49	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		0	是
上官勤胜	董事	男	46	2007年5月14日	2009年3月29日	0	0		0	是
胡宇辰	独立董事	男	45	2006年3月30日	2009年3月29日	0	0		2	否
辛全东	独立董事	男	36	2006年3月30日	2009年3月29日	0	0		2	否
马鸣图	独立董事	男	67	2006年3月30日	2009年3月29日	0	0		2	否
才让	独立董事	男	52	2006年3月30日	2009年3月29日	0	0		2	否
熊吼	监事	男	52	2007年5月14日	2009年3月29日	0	0		0	是
梁广鸿	监事	男	42	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		0	否
余兵兵	监事	男	41	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		14.75	否
宋瑛	监事	女	38	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		11.68	否
汪春雷	总经理	男	46	2008年2月4日	2009年3月29日	0	0		见上	否
常健	副总经理	男	42	2008年7月9日	2009年3月29日	0	0		见上	否
袁金勇	副总经理	男	36	2007年1月17日	2009年3月29日	0	0		28.63	否
易风林	总法律顾问	男	43	2007年7月11日	2009年3月29日	0	0		见上	否
谭兆春	总经济师	男	44	2008年8月28日	2009年3月29日	0	0		28.93	否
潘屹东	财务总监	男	41	2008年8月28日	2009年3月29日	0	0		23.83	否
田小龙	董事会秘书	男	52	2006年3月30日	2009年3月29日	0	0		27.67	否
饶东云	总经理助理	男	46	2008年10月28日	2009年3月29日	0	0		20.6	否

				日	日					
谢飞鸣	总经理助理	男	40	2008年10月28日	2009年3月29日	0	0		20.6	否
汤华(已离任)	监事会主席	男	56	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		0	是
王正庭(已离任)	监事	男	51	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		0	是
刘荣贵(已离任)	职工代表监事	男	46	2007年2月5日	2009年3月29日	0	0		12.4	否
肖锋(已离任)	副总经理	男	44	2007年1月17日	2009年3月29日	0	0		5.75	否
尧武平(已离任)	副总经理	男	42	2007年1月17日	2009年3月29日	0	0		11.41	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	344.44	/

注：因公司控股股东南昌钢铁有限责任公司改制重组和间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司履行要约收购事项，公司董事会尚未换届。

钟崇武：历任新余钢铁有限责任公司炼铁厂主任工程师、副厂长、烧结厂厂长；新余钢铁有限责任公司副总经理、党委常委、党委书记、副董事长，南昌钢铁有限责任公司董事长、党委书记、江西汽车板簧有限公司董事长。

汪春雷：历任新余钢铁有限责任公司三炼钢厂厂长，炼钢厂厂长，新余钢铁有限责任公司总工程师。

胡建军：历任新疆屯河股份公司董事长、中国华融资产管理公司南昌办事处总经理。

易风林：历任南昌钢铁有限责任公司计控部副部长、部长，资产运营部部长兼改革改制办公室主任，南昌钢铁有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

常 健：历任南昌钢铁有限责任公司副总经理、纪委书记、工会主席。

张朝凌：历任江西省冶金集团公司党委组织部、劳动人事部副部长、部长，江西省冶金集团公司党委组织部部长、人力资源部部长。

上官勤胜：历任中国华融资产管理公司南昌办事处资产经营三部经理、股权经营部经理，中国华融资产管理公司南昌办事处业务一部经理。

胡宇辰：历任江西财经大学工商管理学院副教授、教授、党委副书记、常务副院长、书记，江西财经大学工商管理学院博导、产业集群与企业发展研究中心、民营企业发展研究中心主任。

辛全东：历任上海华博投资咨询服务有限公司总经理、上海华博信息服务有限公司财务总监、上海华博兴澳税务咨询有限公司董事长，上海思创投资咨询服务有限公司总经理。

马鸣图：历任重庆汽车研究所课题组长，北京钢铁研究总院工程师，中汽公司重庆汽车研究所高级工程师、副总工程师、研究员级高级工程师，重庆汽车研究所副主任、研究员级高级工程师、副总工程师。

才 让：历任钢铁研究总院副总经济师、院长助理、副院长，安泰科技股份有限公司副董事长、总裁，中国钢研科技集团公司总经理、党委书记，安泰科技股份有限公司副董事长，全国政协委员。

熊 吼：历任江西省农业银行干校职员、江西省工行信托投资公司科长、江西省工行资产保全处科长，中国华融资产管理公司南昌办事处高级经理。

梁广鸿：历任中国银行江西省分行业务处项目经理、中国东方资产管理公司南昌办事处高级主任。

余兵兵：历任南昌钢铁有限责任公司审计监察部部长，南昌长力钢铁股份有限公司监察部部长、审监法务部部长，南昌长力钢铁股份有限公司建筑安装公司总经理。

宋 瑛：历任南昌钢铁有限责任公司团委书记，江西长力汽车弹簧股份有限公司综合部部长，南昌钢铁有限责任公司工会副主席。

汪春雷：历任新余钢铁有限责任公司三炼钢厂厂长，炼钢厂厂长，新余钢铁有限责任公司总工程师。

常 健：历任南昌钢铁有限责任公司副总经理、纪委书记、工会主席。

衷金勇：历任南昌钢铁有限责任公司棒材厂生产厂长、厂长兼党委书记、南昌钢铁有限责任公司副总经理、南昌长力钢铁股份有限公司副总经理。

易风林：历任南昌钢铁有限责任公司计控部副部长、部长，资产运营部部长兼改革改制办公室主任，南昌钢铁有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

谭兆春：历任江西长力汽车弹簧股份有限公司副总经理、财务总监、南昌长力钢铁股份有限公司财务总监，南昌钢铁有限责任公司工会主席。

潘屹东：历任财政部驻江西省财政监察专员办事处主任科员、办公室副主任，南昌长力钢铁股份有限公司财务总监。

田小龙：历任江西长力汽车弹簧股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，南昌长力钢铁股份有限公司董事会秘书。

饶东云：历任南昌钢铁有限责任公司棒材厂厂长，生产计划处副处长、处长，投资发展部部长，南昌长力钢铁股份有限公司副总工程师、投资发展部部长，总经理助理。

谢飞鸣：历任南昌钢铁有限责任公司企管处处长、全质办主任、企业策划部部长，南昌长力钢铁股份有限公司技术中心常务副主任、全质办主任，总经理助理。

汤华(已离任)：历任江西省冶金集团公司党群工作部副部长、部长，工会副主席、直属机关党委副书记、纪委书记。

王正庭(已离任)：历任江西省冶金国资公司党办副主任，江西省冶金集团公司办公室副主任、办公室主任。

刘荣贵(已离任)：历任江西长力汽车弹簧股份有限公司财务部部长，南昌长力钢铁股份有限公司审计部部长、财务管理部副部长，江西长力远成汽车配件有限公司财务审计管理中心总监。

肖锋(已离任)：历任南昌钢铁有限责任公司副总经理、南昌长力钢铁股份有限公司副总经理。

尧武平(已离任)：历任江西长力汽车弹簧股份有限公司董事总经理、南昌钢铁有限责任公司副总经理、南昌长力钢铁股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
钟崇武	南昌钢铁有限责任公司	党委书记			否
钟崇武	江西汽车板簧有限公司	董事长			否
易风林	南昌钢铁有限责任公司	党委副书记、纪委书记			否
谭兆春	南昌钢铁有限责任公司	工会主席			否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
胡建军	中国华融资产管理公司	南昌办事处总经理			是
上官勤胜	中国华融资产管理公司	南昌办事处经理			是
熊吼	中国华融资产管理公司	南昌办事处高级经理			是
张朝凌	江西省冶金集团公司	部长			是
梁广鸿	中国东方资产管理公司	高级主任			是
胡宇辰	江西财经大学	主任			是
马鸣图	重庆汽车研究所	副主任			是

才让	中国钢研科技集团公司	总经理、党委书记			是
辛全东	上海思创投资咨询服务 有限公司总经理	总经理			是

(三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘荣贵	职工代表监事	离任	工作调整, 辞任
汤华	监事会主席	离任	实际控制人变动, 辞任
王正庭	监事	离任	实际控制人变动, 辞任
肖 锋	副总经理	离任	工作变动, 辞任
尧武平	副总经理	离任	工作变动, 辞任

(四) 公司员工情况

在职员工总数	7,403
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,006
销售人员	77
技术人员	709
财务人员	85
行政人员	526
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上学历	381
大学专科学历	842
高中及中专学历	1,181
高中及中专以下学历	4,999

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》以及中国证监会、江西监管局有关规范性文件的规定和要求, 不断完善公司治理结构, 提高公司治理水平, 进一步建立健全公司治理规章, 严格执行信息披露制度, 持续推进公司的规范运作。

1、股东与股东大会: 公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定, 召集、召开股东大会, 聘请律师见证, 充分听取参会股东意见和建议, 确保公司股东依法享有法律法规和《公司章程》赋予的合法权利。报告期内, 召开了 2008 年度股东大会和 2009 年第一、二、三、四次临时股东大会, 根据公司情况变化修订了《公司章程》, 切实保障全体股东的合法权益。

2、公司与控股股东: 作为独立的企业法人, 公司与控股股东及实际控制人实行人员、资产、财务分开, 机构、业务独立, 各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。与控股方的关联交易, 决策程序合法, 定价公允, 严格地保障公司的合法利益不受损害。积极协调控股股东履行信息披露义务, 切实保障控股股东重大信息的及时披露。

3、董事与董事会: 公司严格执行董事、高管提名及选举程序和董事会召集、召开及议事程序。报告期内, 董事会共召开 10 次会议, 制定了《董事会会议提案管理细则》和《内幕信息知情人登记备案制度》, 还修订了《董事会审计委员会工作规程》, 并多次召集召开董事会专门委员会会议, 积极发挥独立董事和专门委员会的作用, 规范公司的投资决策、董事、高管提名、聘任会计师事务所等行为, 保证公司全体董事和董事会依法依规履行有关职责。

4、监事与监事会：报告期内，监事会共召开 4 次会议，全体监事能够按照法律法规和《公司章程》所赋予的职责，对公司财务状况及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极履行监督检查职能，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等法律法规和《公司信息披露事务管理制度》的要求，积极完成信息披露，做好各项定期报告和临时公告的披露工作。报告期内，公司实际控制人和间接控股股东均发生了变动，公司积极主动地开展信息披露工作，注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来电咨询，较好地履行了信息披露义务，确保了所有股东和投资者信息权益的公平。

6、内控制度建设：报告期内，公司根据企业实际情况多次修订了《公司章程》，修订了审计委员会工作规程，制定了关于董事会提案和内幕信息人员备案的有关制度，还不断加强和完善公司日常生产经营方面的内控制度建设，进一步提高了公司的综合治理水平。

7、公司治理专项活动：2007 年开展上市公司治理专项活动以来，公司严格按照中国证监会和江西监管局关于开展治理专项活动的通知要求，认真学习，严密部署，严格落实，2007 年内，先后完成了组织学习、自查自纠、公众评议、整改披露、现场检查、进一步整改多个阶段。

2008 年，根据中国证监会公告【2008】27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和江西监管局《关于进一步推进江西辖区上市公司公司治理专项活动的通知》（赣证监发【2008】92 号）以及《关于做好深入推进公司治理专项活动整改及总结工作的通知》（赣证监发【2008】221 号）文件要求，在 2007 年上市公司治理专项活动的基础上，公司制订了《关于进一步开展公司治理专项活动的自查自纠计划和工作方案》，对规范运作情况再次进行自查自纠，并在《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登披露了《南昌长力钢铁股份有限公司 2008 年公司治理专项活动自查报告及整改情况说明》。最终，公司在完成各项整改工作的基础上，形成了《南昌长力钢铁股份有限公司关于公司治理情况的整改总结报告》。

2009 年，根据江西监管局《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》（赣证监发[2009]187 号）要求，公司在前两年治理专项活动的基础上，对公司治理问题进一步自查，再次强化了公司规范运作和治理意识，巩固了整改成果，并促使公司自警、自省，以保持公司治理效果的持续而长效。

通过开展上市公司治理专项活动，进一步树立了公司治理观念，增强了公司和控股股东责任意识 and 规范意识，有利于提高公司规范运作和综合治理水平，为企业更好、更快地发展夯实基础。公司将持续严格按照中国证监会、江西监管局和上海证券交易所的要求，做好内控制度建设，巩固成果，保持并不断提高公司治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
钟崇武	否	10	8	7	2	0	否
汪春雷	否	10	10	7	0	0	否
胡建军	否	10	6	5	4	0	是
易风林	否	10	9	7	1	0	否
常 健	否	10	10	7	0	0	否
张朝凌	否	10	9	7	1	0	否
上官勤胜	否	10	10	7	0	0	否
胡宇辰	是	10	9	7	1	0	否
辛全东	是	10	9	7	1	0	否
马鸣图	是	10	9	7	1	0	否
才 让	是	10	9	7	1	0	否

董事胡建军因公务未能亲自出席第三届董事会第三十六次、三十七次会议，但已审阅会议材料，并均委托董事上官勤胜代为表决。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司自成立以来，一直非常重视独立董事的工作，并制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。

独立董事按照法律法规和公司章程赋予的职责，本着对全体股东负责的态度，勤勉尽职，认真参加公司股东大会和董事会，对公司聘任董事、高级管理人员、聘请审计机构、关联交易以及对外担保等重大事项发表独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了中小股东的权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完整独立的产供销系统，主营业务突出，与公司控股股东和其他股东的业务完全分开，具有独立、完整的业务和面向市场自主经营的能力。
人员方面独立完整情况	是	公司高级管理人员的任职符合国家有关法律法规要求。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总法律顾问、总经济师、总经理助理及全部财务人员、营销人员等均在公司任职并领取薪酬，公司的其他员工亦与公司签定劳动合同。
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产经营场所，主要产品生产设施齐全，工艺流程完整，公司销售系统和采购系统独立且完整。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的组织机构，在机构设置上与股东完全分开。公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职，各尽其责。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的银行账户，建立独立的财务核算体系，实行企业会计制度；公司财务人员独立，财务制度完善，财务决策能够自主，独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	自 2003 年公司上市以来，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》以及相关法律法规的要求，积极强化公司内部控制工作，明确公司经营决策的独立性和权威性，加强必要的风险评估等要素的动态控制，保证财务信息的真实、有效和完整，从而促进公司可持续发展。
内部控制检查监督部门的设置情况	为保障公司规章制度及经营方针的有效贯彻与执行，发挥内部审计在内部控制体系中的监督作用，根据《中华人民共和国审计法》和《审计署关于内部审计工作的规定》以及公司章程的要求，公司拟定了《方大特钢科技股份有限公司审计工作暂行规定》。对审计机构、审计人员、审计职责、审计权限、审计程序、审计后续工作程序等作了明确的规定，保证了公司财务、经营数据真实

	可靠,资源得到有效使用,公司利益不受到损害,公司内控制度得到有效执行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	为了保证各项目标的实现,公司在业务授权审批、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、投资控制、对外担保控制、合同管理控制、关联交易控制、募集资金使用控制、控股子公司的控制、信息披露控制等,均建立了规范化工作程序。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善,公司管理层负责公司内部控制制度的全面推进和执行,独立董事、审核委员会、监事会、审计部门依职能定期或不定期对公司内部控制情况进行检查。对检查发现的内部控制缺陷,董事会制定相应的完善和整改措施。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	为了规范企业财务管理,加强财务监督,提高企业经济效益,根据财政部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》,结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。财务管理制度是公司各项财务活动的基本行为准则,从根本上规范了公司财务收支工作,保障了投资者的合法权益不受侵犯。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司已经建立起的内部控制体系符合相关监管部门的要求,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为了更好地完善高级管理人员薪酬管理办法,建立科学规范、公平合理的薪酬制度,形成更有效的分配激励和约束机制,调动积极性和创造性,公司制定了高管人员薪酬考核发放办法,根据权利与责任、风险与收益相统一的原则,高管人员实行年薪制。公司每年制定经营目标和考核指标,根据年度利润完成情况、实现主要生产经济技术指标情况、安全运营情况以及各位高级管理人员的本职工作完成情况等考核发放。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评价报告、方大特钢科技股份有限公司 2009 年度社会责任报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第三届董事会第五十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 8 日	上海证券报	2009 年 5 月 9 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 4 月 9 日	上海证券报	2009 年 4 月 10 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 7 月 28 日	上海证券报	2009 年 7 月 29 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 11 月 17 日	上海证券报	2009 年 11 月 18 日
2009 年第四次临时股东大会	2009 年 12 月 18 日	上海证券报	2009 年 12 月 19 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、总体经营情况

报告期内，面对金融危机加深、钢铁市场竞争加剧、企业改制重组进程加快的复杂局面，公司上下在解决制约企业发展的关键问题上凝心聚力，在抓平稳推进改制重组工作的同时，紧抓生产经营工作不放松，边生产边改制，改制重组取得阶段性重大成果，生产经营低开高走、逆势上扬，取得了比当初预想更好的成绩。

2009 年，公司全年产生铁 231.34 万吨，同比增长 11.90%；产粗钢 252.25 万吨，同比增长 4.39%，产材（坯）249.70 万吨，同比增长 2.30%。完成工业总产值 87.84 亿元，同比下降 22.39%。全年公司生产汽车板簧 14.10 万吨，同比增长 8.89%，汽车稳定杆 19.90 万件，同比增长 79.44%。

经深圳南方民和会计师事务所审计，2009 年公司实现营业收入 109.58 亿元，同比下降 18.42%；营业成本 103 亿元，同比下降 20.47%，归属于母公司所有者的净利润 3275.61 万元，每股收益 0.05 元。

报告期内，公司主要做了以下工作：

(1) 密切配合，加强协调，认真组织好铁钢材生产工作

①坚持以提高有效产量为前提，抓住炼铁、炼钢关键环节，突出各工序特点，合理组织，促进铁钢材生产水平上台阶。铁前生产在稳字上下功夫，稳定烧结、球团质量，生产水平有了新的发展。炼钢生产面对品种开发任务繁重、生产节奏加快、人员深度整合等诸多矛盾，优化护炉操作，优化炉机匹配，高效化生产水平有了新提高。轧材生产服从公司效益大局，努力克服频繁改生产线、改品种规格，生产组织难度大的困难，积极开展小改小革活动，缩短改轧换辊时间，提高机时产量，其中棒材线的主要指标继续保持国内同类生产线领先水平。

②把准市场脉搏，充分利用国际国内市场，加强原燃料保供工作。上半年，公司抓住国际铁矿贸易相对低迷的有利时机，积极开拓国际供应市场，与巴西 VALE、澳大利亚力拓签订了长期铁矿协议，与加拿大 CLM 公司（联合汤逊铁矿有限公司）签订了长期购销合同，公司长协矿占进口矿的比例进一步提高，对稳定供应、降低采购成本发挥了关键性作用。下半年，面对原料价格步步紧逼的严峻形势，公司一方面积极开拓新供应渠道，另一方面放宽渠道但不放松质量，强化供应商备案制、考察制、准入制管理，从严把住检化验质量关，进一步健全和完善供应商体系。

③各辅助单位和机关部门围绕提高服务质量，各司其职，各负其责，为稳定生产创造良好的外部环境。一是积极发挥好快速反应小组会议作用，坚持以效益为核心，每天协调生产、销售、技改以及效益之间矛盾，以适应复杂多变的市场环境。二是生产、销售部门充分利用螺纹钢、弹扁产品规格覆盖全，销售渠道相对完善的优势，合理安排生产、营销计划，合理穿插设备检修，合理优化品种结构，既保证了生产，又抓住了效益。三是加强动力系统的管理，确保水、电、风、气的平稳供应。四是加强保产运输管理和物流、仓储优化工作，快送、快卸、快清、快排。五是合理安排制氧机组生产，优化供氧方式，满足炼铁、炼钢的用氧需要。六是克服困难，精心组织好设备检修工作，服务好生产。

(2) 从严要求，落实责任，加强企业基础管理工作

①进一步强化 5S 管理。开展 5S 管理强化月活动，重新修订《5S 管理考核办法》，实行单位主管领导收入与 5S 管理绩效挂钩考核。环保工作在硬件没有大幅改善情况下，通过加强管理，取得了显著的成效，全年没有发生环境污染事故，污染物综合排放合格率 95.3%、工业烟粉尘减排 2.2%、工业废水减排 5.8%、工业水重复利用率 95.8%，均达到年度计划管理目标。

②严查违反劳动纪律行为。重新修订《劳动纪律管理规定》，实行员工违纪与各级管理人员连带考核，进一步细化了违规处罚标准。公司及各单位成立劳动纪律检查督查小组，将劳动纪律管理职能划归安全管理部，实行劳动纪律检查常态化管理，全年组织了 40 余次劳动纪律检查，共查处员工违反劳动纪律 162 人次，员工违反劳动纪律的状况有了明显改善。

③狠抓记录作假行为。本着“做所写、记所做”和“实用、有效”的原则，结合工作实际情况，规范记录管理，将劳动纪律记录、工艺纪律记录列为班组建设的重要内容，对重复、累赘的记录进行简化，取消了以工作台帐记录的工整齐全作为班组年终评先的依据，使台帐记录更符合工作实际。加大对记录检查的力度，从严查处擦、刮、补等记录作假的恶劣行为，将炼铁厂设备点检等岗位记录不到位现象在公司新闻媒体上予以曝光，有效遏制了记录作假不良风气的滋生，增强了干部员工诚实做事的意识。

④完善企业相关经营管理制度。修改和完善《设备、材料和服务招标投标办法》等 8 个招标管理制度，对废旧物资、设备材料、工程建设等敏感领域的招标信息发布、备案审核以及事后监督进行进一步规范，为从源头上遏制假招标现象的发生提供了制度保证。制定《外委业务监督管理办法》，规范外委业务发包、承接、审批管理流程，将外委合同在公司内网予以公示，阳光操作，接受员工监督。制定

《进厂物资计划、采购、验收及发放管理规定》，从进厂物资的计划制定到发放使用全过程进行明确，使物资进厂更加规范有序。

(3) 扎实有效，保质保供，全力抓好弹扁战略推进工作

①认真组织好弹扁生产。建立弹扁战略推进例会制度，根据订单情况和交付时点要求，统筹安排人力、财力、物力等生产要素，统筹安排弹扁计划、排产、发运工作，统筹安排品种规格和生产顺序，充分挖掘弹扁生产线生产潜能，尤其是在弹扁生产线投产之初，成立公司、分厂两级 8 个保障工作组，举全公司之力，为弹扁线生产保驾护航，弹扁生产线投产的第二个月就达产达标，目前弹扁线的生产已达到国内同类型生产线的一流水平。

②加强弹扁质量攻关。着重围绕表面划伤、折叠及侧弯等质量难点问题，在炼钢、轧钢进行系统攻关，通过引入新技术新工艺，积极开展小改小革活动，完善质量检测手段，弹扁产品内外质量得到大幅提高。

③加强弹扁销售工作。一是树立与客户共创价值，互利双赢的营销理念，通过与用户签订战略合作协议或批量优惠协议，锁定全年合同量，保护好忠诚度高的大用户，形成相互依存的伙伴关系。二是充分发挥规模化、品种相对齐全、生产线专业化分工的优势，发力山东市场，培育新用户。三是加大对潜在市场的开拓力度，加强对潜在用户和非用户的调研，为开发新市场做储备。

(4) 对标挖潜，增收节支，进一步强化降本增效工作

①“挤、压、控”三管齐下，挖掘成本费用控制潜力。坚持贴近市场、贴近生产，每月下达成本费用控制指标，倒推成本。采取提前偿还高成本的融资租赁资金、争取银行利率优惠等一系列增收节支措施，降低财务费用。强化费用控制，严控一切非生产性开支，把有限资金用在刀刃上。

②加强对标挖潜工作，促进主要技术经济指标持续改善。积极走出去，加强与先进企业交流，先后派多人到行业先进企业实地学习，对照先进找差距、学方法，提高对标工作的针对性。加强对标基础管理，规范和完善数据统计口径，使对标数据更直观。牢牢抓住原料成本这一对标关键环节，加强原料采购与周边钢厂对标，多频次、少批量、调库存，合理控制采购价格，原料综合采购价为区域内最低。瞄准同行先进水平，找准对标点，加强重点技术经济指标攻关，定期召开对标分析会，定目标、定措施、月考核、月兑现，尽力补齐指标“短板”。

③严格控制外委检修项目，降低外委维修费。按照先内部，确实内部不能承接、再安排外委队伍的原则，统筹安排外委检修项目；统筹调配维修力量，试行重大检修相互支援，收到较好成效，既为推行“大维修”积累了经验，又节约了外委维修费用。

④严厉打击损害企业利益和员工利益的各种行为。

(5) 技术改造，研发新品，积极推进技术攻关工作

①大力推进技改建设。成立技改工程指挥部，设立 7 个保障组，8 个项目组，汇集各方力量，全面统筹公司二期技改工程的规划、平衡、协调工作。

②大力推进科技攻关工作。围绕节能降耗、信息化运用、品种开发、提高质量、降低成本等 10 多个方面，公司确定 13 个技术攻关课题，并相应成立了技术攻关项目组，实行项目经理负责制。每月召开科技攻关例会，总结经验，协调问题。加大对技术人员奖励力度，有效调动科技人员的攻关积极性。

③大力推进产品开发工作。进一步规范产品开发相关管理制度，边开发，边实验，边生产，边销售，实现从产品开发到生产销售“一条龙”的有序衔接。

④加强节能降耗攻关。在球团竖炉实行助燃风机改造，节能节电率达到 40%。对转炉一次除尘风机进行综合节电改造，3#风机月均节电 27.8 万 kwh，全年节电 194.66 万 kwh，增效 100 万元。在动力厂新 1#高炉循环水系统、热电循环系统以及炼铁厂 3#、4#高炉循环水泵实施节电改造，平均节电率达到 35%，全年累计节电 510 万 kwh，增效 267 万元。

⑤加强企业信息化建设。全力推进 MES 产销一体化系统建设，完成 MES 系统网络架构调研、系统设计、机房设计等一系列工作，MES 系统于 12 月底进行了联调，2010 年元月份上线试运行。仓储及备件管理系统已于 9 月份全面试运行，经过调整、校核和岗位培训，目前该系统运行较为平稳。

2、公司主营业务及其经营状况

公司的主营业务范围：汽车钢板弹簧、扭杆弹簧、圆簧、弹簧扁钢、减震器、弹簧专用设备、汽车零部件、模具的研制开发、制造、销售，汽车销售、金属制品、铁合金、冶金原燃料的加工及销售，黑色金属冶炼及其压延加工产品及其副产品的制造、销售，炼焦及焦化产品、副产品的制造、加工、销售；耐材、水渣的生产和销售；建筑安装；理化性能检验；出口本企业产品、进口商品；压缩气体、易燃气体、易燃液体、易燃固体的生产、销售；普通货运，整车货物运输及服务，人力装卸，仓储保管；设备租赁；房屋租赁；综合服务；钢铁技术开发。

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
钢铁行业	10,673,933,890.04	10,022,700,377.33	6.10	-18.07	-20.34	增加 2.68 个百分点
分产品						
汽车板簧	884,971,731.96	790,987,600.95	10.62	2.85	5.92	减少 2.60 个百分点
弹簧扁钢	1,907,937,692.23	1,740,346,557.76	8.78	0.23	-0.72	增加 0.87 个百分点
螺纹钢	4,029,827,587.63	3,632,495,786.94	9.86	-32.96	-38.14	增加 7.55 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	8,234,660,239.90	-22.70
华北地区	95,047,728.37	175.91
华中地区	1,221,784,669.33	2.39
东北地区	149,446,691.28	-26.29
西南地区	496,781,524.01	-37.41
西北地区	8,428,231.17	115,310.95
华南地区	640,179,184.48	67.85
出口	63,792,866.10	-49.86

(3) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

会计科目	期末数	期初数	增减金额	增减比例 (+/-)
应收票据	560,251,739.49	138,623,348.27	421,628,391.22	304.15%
应收账款	221,976,906.48	152,546,901.19	69,430,005.29	45.51%
预付款项	300,499,073.11	209,186,774.50	91,312,298.61	43.65%
其他应收款	30,844,678.29	17,877,499.22	12,967,179.07	72.53%
短期借款	1,761,574,000.00	1,245,600,000.00	515,974,000.00	41.42%
应付票据	479,610,177.00	905,754,184.79	-426,144,007.79	-47.05%
应交税费	102,127,049.44	138,308,340.03	-36,181,290.59	-26.16%
营业税金及附加	28,787,777.82	50,724,519.13	-21,936,741.31	-43.25%
资产减值损失	68,412,254.70	7,660,747.17	60,751,507.53	793.02%
营业外收入	29,181,943.49	17,769,262.59	11,412,680.90	64.23%
营业外支出	57,891,150.93	15,903,717.41	41,987,433.52	264.01%
所得税费用	20,978,919.30	1,037,318.97	19,941,600.33	1922.42%

- ① 应收票据期末余额较上年同期增加, 主要系公司产品结算方式发生改变所致。
- ② 应收账款期末余额较上年同期增加, 主要系本期新增应收南昌市燃气有限公司燃气款所致。
- ③ 预付款项期末余额较上年同期增加, 主要系预付货款较大所致。
- ④ 其他应收款期末余额较上年同期增加, 主要系本年度未合并长力汽车, 导致其他应收款增加。
- ⑤ 短期借款期末余额较上年同期增加, 主要系融资方式发生改变所致。
- ⑥ 应付票据期末余额较上年同期减少, 主要系融资方式发生改变所致。
- ⑦ 应交税费期末余额较上年同期较少, 主要系增值税转型所致。

- ⑧营业税金及附加较少，主要系本期销售收入下降所致。
- ⑨资产减值损失增加，主要系存货跌价损失和固定资产减值损失所致。
- ⑩营业外收入增加，主要系本期收到政府补助增加所致。
- (1)营业外支出增加，主要系本期非流动资产损失增加及按比例计提防洪基金、价格调节基金所致。
- (2)所得税费用增加，主要系本期公司经济效益增加所致。

(4) 报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况

会计科目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-546,472,987.15	1,055,390,556.31	-1,601,863,543.46	-151.78%
投资活动产生的现金流量净额	-393,300,681.71	-127,905,751.30	-265,394,930.41	207.49%
筹资活动产生的现金流量净额	420,971,880.09	-178,354,114.32	599,325,994.41	-336.03%
现金及现金等价物净增加额	-518,968,655.16	748,867,012.58	-1,267,835,667.74	-169.30%

①经营活动产生的现金流量净减少，主要系预收款减少及产品结构调整后结算方式改变，票据增加所致。

②投资活动产生的现金流量净额减少，主要系发生融资租赁业务所致。

③筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系融资方式改变所致。

④现金及现金等价物净增加额减少，主要系产品结构调整后结算方式改变，票据增加所致。

(5) 公司主要控股公司的经营情况及业绩

①重庆红岩长力汽车弹簧有限公司，主营汽车弹簧钢板及其他汽车零部件产品，注册资本 9,428.13 万元，公司持股 56%。报告期末资产总额为 35,928.93 万元，实现主营业务收入 34,353.74 万元、营业利润 733.76 万元、净利润 578.86 万元。

②昆明长力春鹰板簧有限公司，主营汽车弹簧钢板及其他汽车零部件产品，注册资本 7,504.56 万元，本公司持股 53.30%。报告期末资产总额为 24,402.55 万元，实现主营业务收入 29,194.56 万元、营业利润 323.42 万元、净利润 292.39 万元。

3、公司未来发展的展望和发展机遇

2009 年是中国钢铁工业生产经营形势非常困难的一年，受国内钢铁行业产能严重过剩和 2008 年国际金融危机的持续影响，上半年，钢材市场需求疲软，产品出口急剧萎缩，进口却大幅增加，钢材价格出现多次较大的波动。但在国家经济刺激政策的推动下，行业形势逐步趋好，钢企效益不断改观，全年钢铁行业呈现先抑后扬，反复震荡，逐步好转的发展格局。

2010 年，国家宏观经济政策效果将会继续显现，国内需求和国际需求也在持续增长，经济企稳回升势头逐步增强，总体形势好于 2009 年。但经济全面复苏的不稳定、不确定因素依然很多，国际金融危机的影响短期内还很难彻底消除，例如经济增长内生动力不强，企业效益下滑，民间投资尚未启动，地方投资配套资金不足，住房、汽车、旅游等热点消费受到制约，新的消费热点尚未形成；发展方式转变依然滞后，经济结构调整压力进一步加大；经济恢复增长的基础并不牢固。切不可盲目乐观，掉以轻心。

从国内钢铁及汽车行业看，在宏观经济面整体向好的带动下，钢材、汽车零部件产品整体需求将稳步回升。但细化到与公司密切相关的建材产品来看，面临一些较为突出的矛盾：一是国际金融危机加剧了国内供需失衡的矛盾。2009 年，粗钢实际产能已突破 7 亿吨（包括在建产能），而国内实际市场需求仅为 5 亿多吨，调结构、抑制产能过快增长成为后金融危机时代钢铁行业面临的主要矛盾，建材产品是产能过剩的“重灾区”，受调控影响将首当其冲。二是短期效益驱动下，一些实力较强的钢铁企业调头改轧螺纹钢，挤入建材行业本已狭小的市场空间，建材行业市场竞争将进一步加剧，成本压力将进一步增大。

细化到与公司密切相关的汽车零部件产品行业看，汽车行业协会预计 2010 年国产汽车将达到 1500 万辆，根据汽车板簧需求特点，客户提出的即时保供需求将使公司面临新的压力，国内同行新投入的弹簧扁钢生产能力将使价格战难于避免。

2010 年，公司将继续实施好差异化竞争和发展战略，根据市场需要和公司生产实际，加快推进企业技术改造和产品品种结构调整，巩固并加大企业产业链优势，做精、做特、做强，牢固确立公司在细分市场的龙头地位。

4、新年度的经营计划及重点工作

公司确定 2010 年的生产经营指导思想是：挖潜与技改两手抓两手都要硬。

2010 年的生产经营目标是：实现销售收入 111.75 亿元，产铁 248 万吨、产钢 280 万吨、产材 276 万吨；实现销售收入 111.75 亿元。2010 年重点做好以下工作：

①实施好差异化战略：第一，保证基础管理的持续化。基础管理是企业进步永恒的基石，是公司走差异化之路的前提。首先是人的因素，而人的观念转变程度又是最重要的；其次是记录及信息化工作。记录数据要真实，数据归类整理要科学，要依靠信息化建设；其三是培训。培训的目的是让员工认同集团文化以及公司的愿景，明确责任，转变观念，提高员工的技能、技术，提高工作绩效；其四是员工业绩考评工作。在 2009 年工作的基础上继续做好此项工作，力求全面科学合理。第二，探索体制机制的差异化。按照“三个有利”即对政府有利、对企业有利、对职工有利的要求，公司的体制机制要结合自身特点，吸收集团优秀的企业文化，进行转变和融合。第三，着力推进技术产品的差异化。第四，实现对客户服务的差异化。

②确保物料货真价实：第一，优化物料管理制度。第二，配齐用好计量检测设施，改进取样检验方法。第三，优化供应平台。第四，严格执行过程监控和事后追究。

③切实抓好对标挖潜工作：第一，重点突出设备管理对标。第二，科学开展供销性价比对标。第三，开展与集团子企业清欠对标。第四，精心组织技术经济指标对标。第五，完善全面预算管理，实现体系化、动态化。第六，优化生产组织管理，系统筹划好全年计划。

④大力推进技术改造：抓好各项技改项目建设，确保按期、高质量完成

⑤保证职业安全健康：第一，加强 6S 管理。第二，认真落实安全生产职责，完善安全生产控制指标考核办法，加大违章和事故的考核力度，从严追究管理者的责任，实行处罚不保底。第三，强势推行安全生产区域管理责任制和联保互保制。第四，深入开展隐患排查治理和反“三违”活动。第五，以职业健康安全管理体系为依托，大力推进制度化、系统化、标准化管理。

5、资金需求及使用计划

2010 年，公司的资金主要来源于销售回款、经营负债及短期银行融资。公司 2010 年的项目、技改等资本性支出计划，将通过自有资金或其他融资方式解决。

6、公司面临的主要风险

①行业竞争的风险

国内钢铁产能过剩的局面将长期存在，不可能在短期内解决，而国家政策对建材产品的需求拉动作用明显，使得与公司同类的线螺产能还在不断增长，钢企间的竞争趋于同质化，竞争将愈发激烈。2009 年，汽车行业的高速增长，也刺激了汽车板簧和弹簧扁钢产品的市场需求，并进一步加速了弹簧扁钢产能的扩张和加剧了同行间的价格竞争。

②主要原材料价格的风险

公司当前仍没有自有矿山，所需的煤、铁矿石等主要原燃料基本依靠外购，由于上游原燃料具有不可再生性，资源趋紧，价格趋涨，不断地压缩钢企的利润空间，加上物流成本，使得公司产品生产成本偏高，同时由于原材料价格不断波动，对公司的生产经营的稳定性造成一定的影响。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

7、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	22,000
投资额增减变动数	16,174
上年同期投资额	5,826
投资额增减幅度(%)	277.62

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江西长力汽车零部件有限公司	各类汽车、农用运输机械零部件及配件、汽车弹簧专用设备、汽车底盘、模具、金属制品研制开发、制造、加工、销售等。	100	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

(1) 根据南昌市国税局洪国税处(2009)2号税务处理决定书，本公司对相关前期会计差错进行更正。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
公司进项税应转未转调增成本	洪国税处(2009)2号	应交税费--增值税	2,161,177.89
公司进项税应转未转调增成本	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2007年	-2,071,104.97
公司进项税应转未转调增成本	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2008年	-90,072.92
公司代垫运费应为价外费用补税	洪国税处(2009)2号	应交税费--增值税	8,698,127.56
公司代垫运费应为价外费用补税	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2007年	-8,610,653.07
公司代垫运费应为价外费用补税	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2008年	-87,474.49
补交城市建设和教育附加	依据洪国税处(2009)2号	应交税费--城市建设维护税	760,151.38
补交城市建设和教育附加	依据洪国税处(2009)2号	应交税费--教育附加	325,779.16
补交城市建设和教育附加	依据洪国税处(2009)2号	前期差错更正	-1,085,930.54

(2) 根据南昌市国家税务局稽查局洪国税稽处(2009)73号税务处理决定书，本公司对相关前期会计差错进行更正。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项 目名称	累积影响数
孙公司南昌海鸥未按独立原则定价多列销售成本补税	洪国税稽处(2009)73号	应交税费--所得税	277,618.62
孙公司南昌海鸥未按独立原则定价多列销售成本补税	洪国税稽处(2009)73号	少数股东权益-2007年	-27,761.84
孙公司南昌海鸥未按独立原则定价多列销售成本补税	洪国税稽处(2009)73号	前期差错更正-2007年	-249,856.78

(3) 根据南昌市高新技术产业开发区地方税务局《催缴防洪保安资金、价格调节基金通知书》，本公司对相关前期会计差错进行更正。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项 目名称	累积影响数
子公司江西长力实业补缴防洪保安资金	南昌市高新技术产业开发区地方税务局催缴函	应交税费--防洪基金	944,503.96
子公司江西长力实业补缴价格调节基金	南昌市高新技术产业开发区地方税务局催缴函	应交税费--价格调节基金	786,911.64
公司江西长力实业补缴税费	南昌市高新技术产业开发区地方税务局催缴函	前期差错更正-2008年	-1,731,415.60

对于上述相关重大事项，公司审计机构深圳南方民和会计师事务所在审计中进行了重点关注，经对相关资料进行审查，认为公司对上述事项的会计处理符合《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定。

公司董事会将进一步完善企业的内部控制制度，依法规范经营。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第三十四次会议	2009年3月4日	见公告	上海证券报	2009年3月6日

第三届董事会第三十五次会议	2009 年 3 月 18 日	见公告	上海证券报	2009 年 3 月 19 日
第三届董事会第三十六次会议	2009 年 4 月 9 日	见公告	上海证券报	2009 年 4 月 11 日
第三届董事会第三十七次会议	2009 年 4 月 27 日	见公告	上海证券报	2009 年 4 月 29 日
第三届董事会第三十八次会议	2009 年 7 月 1 日	见公告	上海证券报	2009 年 7 月 2 日
第三届董事会第三十九次会议	2009 年 7 月 8 日	见公告	上海证券报	2009 年 7 月 10 日
第三届董事会第四十次会议	2009 年 8 月 5 日	见公告	上海证券报	2009 年 8 月 7 日
第三届董事会第四十一次会议	2009 年 8 月 25 日	见公告	上海证券报	2009 年 8 月 27 日
第三届董事会第四十二次会议	2009 年 10 月 28 日	见公告	上海证券报	2009 年 10 月 30 日
第三届董事会第四十三次会议	2009 年 12 月 2 日	见公告	上海证券报	2009 年 12 月 3 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

经公司 2008 年度股东大会审议通过，根据公司生产经营情况，公司 2008 年度不进行利润分配，且不进行资本公积金转增股本，未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设资金。

经公司 2009 年度第四次临时股东大会审议通过，公司注册名称由“南昌长力钢铁股份有限公司”变更为“方大特钢科技股份有限公司”，于 2009 年 12 月 21 日完成工商变更登记，公司证券简称亦由“长力股份”变更为“方大特钢”。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

董事会下设审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2009 年财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度审计工作的时间安排。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了充分沟通，并督促其在约定的时间内提交审计报告。在会计师出具初步意见后，审计委员会对公司财务报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并表决形成决议。

审计委员会认为，2009 年度公司聘请的深圳南方民和会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会制定了《正（副）董事长及高管人员薪酬考核与发放办法》，该办法已经 2007 年度股东大会通过。切实落实对高管人员的考评，以经营指标的完成情况为主进行综合考核，逐步建立起适应公司的长效激励约束机制，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
根据公司生产经营情况，公司 2009 年度拟不进行利润分配，且不进行资本公积金转增股本。	未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设资金

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	34,224,486.45	64,866,314.94	52.76
2007	41,069,383.74	282,285,173.96	14.55
2008	0	10,184,666.54	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，进一步强化内幕信息知情和外部信息使用人的登记管理，规范其行为，防止内幕交易行为。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

<p>召开会议的次数</p>	4
<p>监事会会议情况</p>	<p>监事会会议议题</p>
<p>公司第三届监事会第十六次会议于 2009 年 4 月 9 日在公司四楼会议室召开，应到董事 7 人，亲自出席董事 6 人，监事熊吼因公务未能亲自出席本次会议，但已审阅会议材料，委托监事梁广鸿代为表决。会议召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。</p>	<p>会议由监事会主席汤华主持。经与会监事认真审议并表决，一致通过了以下事项：审议通过《2008 年度监事会工作报告》、审议通过《2008 年度报告及其摘要》、审议通过《关于重大会计差错更正的议案》。</p>
<p>公司第三届监事会第十七次会议于 2009 年 4 月 27 日以通讯方式召开，应到监事 7 人，实到监事 7 人。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。</p>	<p>经与会监事认真审议并表决，审议通过了《2009 年第一季度报告》，赞成票 6 票，反对票 0 票，弃权票 1 票，赞成票数占出席会议表决权的 85.71%。监事刘荣贵对本报告投弃权票，其理由是本人因调离原工作岗位，对公司经营情况、财务情况不清楚，无法表决。监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，对公司依法运行、财务报告真实性等情况进行了监督。监事会认为，本期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2009 年第一季度的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>
<p>公司第三届监事会第十八次会议于 2008 年 8 月 5 日以通讯方式召开，应到监事 6 人，实到监事 6 人。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。</p>	<p>经与会监事认真审议并表决，一致通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》。监事会根据《公司法》和公司章程的规定，对公司依法运行、财务报告真实性等情况进行了监督。监事会认为，本期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2009 年上半年的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>
<p>公司第三届监事会第十九次会议于 2009 年 10 月 28 日以通讯方式召开，应到监事 6 人，实到监事 6 人。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。</p>	<p>经与会监事认真审议并表决，一致通过《公司 2009 年第三季度报告》。监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，对公司依法运行、财务报告的真实性等情况进行了监督。根据《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定，监事会在全面了解和审核公司 2009 第三季度报告后，认为：本期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2009 年第三季度的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司生产经营运作能够根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》的要求依法规范运作，披露信息真实、准确、及时，符合国家的有关规定。监事会监事列席了 2009 年历次董事会，对公司重大经营决策进行了监督。监事会认为，2009 年公司的各项决策程序合法，公司董事、高级管理人员执行职务时没有违反有关法律、法规和《公司章程》及损害股东合法权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务制度的执行情况进行了监督，认为公司财务核算规范，内控制度较为健全，各财务管理制度能得到有效贯彻落实，经深圳南方民和会计师事务所审计并出具的标准无保留意见审计报告客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司发生的对外投资、增资投入及出售资产的决策等行为，审议程序均严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，交易事项本身均符合公司的发展战略和生产经营发展的需要。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易系基于公司正常生产经营与市场变化、企业发展的需要，交易事项的审议、表决程序都符合符合关联交易规则，符合相关法律法规规定的程序，不存在损害公司及全体股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

2008 年 12 月 24 日，本公司的供应商南昌超力润滑油油脂有限公司向江西省南昌市青山湖区人民法院（以下简称青山湖区人民法院）递交民事起诉状，诉请要求本公司支付货款 1,787,121.30 元及赔偿经济损失近百万元。同日，青山湖区人民法院下达民事裁定书（2008）湖罗民初字第 169 号，冻结了本公司银行存款 286 万元。2009 年 2 月 26 日，南昌市中级人民法院下达 2009 洪立终字第 33 号民事裁定书，撤销南昌市青山湖区人民法院（2008）湖罗民初字第 169 号附 1 号民事裁定，本案由南昌市中级人民法院一审。在原告起诉期间，本公司应付原告的货款已全部还清。

2009 年 6 月 24 日，原被冻结的 286 万元被解除冻结，南昌市中级人民法院下达 2009 洪立二字第 24-1 号协助冻结存款存款通知书，重新核定冻结本公司银行存款 120 万元。

2009 年 6 月 29 日，南昌市中级人民法院下达 2009 洪民二初字第 24 号《民事判决书》，判决：驳回原告要求本公司赔偿经济损失近百万元的诉讼请求，本公司赔偿原告南昌超力润滑油油脂有限公司经济损失 43,402.38 元，如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应按《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。十五天内双方如有不服可以上诉。2009 年 7 月 7 日，本公司已按判决支付原告南昌超力润滑油油脂有限公司现款 43,402.38 元和应承担的案件受理费用。2009 年 7 月 23 日，上诉期限结束，原告未提出上诉，该案终结。本公司已于 2009 年 7 月 24 日向法院递了解除财产冻结的申请，法院已受理。2009 年 8 月 10 日，法院下达了解冻通知书。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期 损益 (元)
1	人民币普通股(A股)	600203	福日电子	1,434,568.08	100,000	718,000	100	365,000
合计				1,434,568.08	/	718,000	100%	365,000

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
东海证券有限责任公司	30,000,000	30,000,000	1.79	30,000,000			长期股权投资	受让股权
合计	30,000,000	30,000,000	/	30,000,000			/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
南昌钢铁有限责任公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价		112,630.76	0.009	按月结算		

公司 2006 年非公开发行股票完成后, 控股股东主要生产经营性资产已注入上市公司, 但由于部分业务有关联, 为满足企业日常生产经营需要, 根据实际情况, 公司与关联方进行交易。

公司 2006 年非公开发行股票完成后, 业务和资产边界均发生变化, 根据生产经营实际情况, 公司与关联方签订日常关联交易协议, 公司已按照法定程序审核批准有关交易事项, 关联交易不会影响公司独立性。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

根据经营需要, 经董事会第二十一次会议审议批准, 本公司 2008 年 5 月 8 日与出租方中国外贸金融租赁有限公司、出质人江西省冶金集团公司签署了编号为 [中贸租 (2008) Z 字第 18 号融资租赁合同], 合同约定, 公司向承租方租赁价值为 280,000,000.00 元的固定资产, 承租期为 3 年, 承租期满后公司

购买融资租入的资产。租赁开始日为 2008 年 5 月 15 日。出质人以其间接持有的本公司 17,045 万股股权及其派生的权益作为质押物质押给出租方，为本公司的上述融资租赁业务提供担保。

2009 年 3 月 2 日，本公司与出租方中国外贸金融租赁有限公司、出质人江西省冶金集团公司签署补充协议，并一次性提前支付给出租方人民币 140,837,030.98 元。公司付款后，上述融资租赁合同自动终止履行，本公司取得租赁资产的所有权。

2009 年 4 月 14 日，本公司与出租方、出质人三方共同办理完成股权质押担保解除手续。

公司与中国外贸金融租赁公司不存在关联关系。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
南昌长力钢铁股份有限公司	公司本部	河源市资金天鸥矿业有限公司	3,300	2007年6月26日	2007年6月26日	2013年6月26日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												3,300	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												3,300	
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												20,560	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												20,560	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）												23,860	
担保总额占公司净资产的比例（%）												12.63	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）												0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												0	

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>江西汽车板簧有限公司股改承诺及履行情况：</p> <p>①所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；②在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；③在获得流通权后的三十六个月内，当且仅当公司股票价格不低于 3.60 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股包括可转换债券转换的股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述收盘价格做相应调整）时才通过上海证券交易所挂牌交易出售所持股份；④在获得流通权后，江西汽车板簧有限公司对公司的持股比例不低于公司总股本的 35%。</p>	<p>江西汽车板簧有限公司仍在履行承诺，未发生违反相关承诺事项。</p> <p>2005 年 9 月 6 日，公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过《2005 年半年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案》。2005 年 9 月 28 日，公司以 2005 年 6 月末总股本 25,000 万股为基数，每 10 股以资本公积金转增 3 股，公司的总股本变更为 32,500 万股。</p> <p>2006 年 3 月 30 日，公司 2005 年度股东大会审议通过《2005 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案》。2006 年 4 月 24 日，以 2005 年末总股本 32500 万股为基数，每 10 股派 0.50 元(含税)。</p> <p>2006 年 8 月 10 日，公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行股票的议案》等有关事项，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]153 号批文核准，公司于 2006 年 12 月 27 日以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司以及除南钢公司和板簧公司之外的 4 家特定投资者发行了 359,489,729 股人民币普通股（A 股）。公司总股本由 325,000,000 股增加至 684,489,729 股。</p> <p>2007 年 5 月 14 日，公司 2006 年度股东大会审议通过《2006 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案》。2007 年 6 月 22 日，以 2006 年末总股本 684,489,729 股为基数，每 10 股派 0.50 元(含税)。</p> <p>2008 年 3 月 14 日，公司 2007 年度股东大会审议通过《2007 年度利润分配的预案》。2008 年 4 月 25 日，以 2007 年末总股本 684,489,729 股为基数，每 10 股派 0.60 元(含税)。上述承诺的限售价 3.60 元调整为 2.47 元。</p> <p>另，因公司于 2006 年末实施了非公开发行股票，总股本发生增加，经非公开发行股票后，江西汽车板簧有限公司股改中承诺的 35%最低持股比例变为 16.62%。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳南方民和会计师事务所
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	2

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、2009 年下半年，本公司控股东南昌钢铁有限责任公司（下称“南钢公司”）改制重组进入实质性操作阶段。

2009 年 8 月 17 日起，江西省冶金集团公司将其持有的南钢公司 57.97% 省属国有股权在江西省产权交易所依法公开挂牌转让。2009 年 9 月 30 日，江西省冶金集团公司与辽宁方大集团实业有限公司签署了《江西省冶金集团公司与辽宁方大集团实业有限公司关于南昌钢铁有限责任公司 57.97% 省属国有股权之股权转让合同》，江西省冶金集团公司将持有的南钢公司 57.97% 省属国有股权全部转让给辽宁方大集团实业有限公司。2010 年 10 月下旬，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于南昌长力钢铁股份有限公司国有股东性质变更有关问题的批复》。

南钢公司控股权转让后，辽宁方大集团实业有限公司成为南钢公司控股股东，本公司间接控股股东，本公司实际控制人亦随之发生变化。

2、2009 年 12 月 21 日，公司名称由“南昌长力钢铁股份有限公司”变更为“方大特钢科技股份有限公司”。

3、2010 年 2 月 24 日，公司召开第三届董事会第四十七次会议，审议并通过了《关于公司非公开发行股份购买资产构成重大资产重组暨关联交易的议案》及相关事项（详见 2010 年 2 月 26 日上海证券交易所网站和上海证券交易所之《方大特钢非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书》等相关公告），相关程序正在办理过程中。

4、经公司董事会审议批准，公司全资子公司江西长力实业有限公司已于 2009 年 12 月经江西省工商行政管理局核准办理完成注销登记；公司以经评估的净资产为转让定价依据，向江西源流科工贸有限公司转让公司持有江西长力汽车销售服务有限公司的全部股权；公司控股子公司福建鹭岛海鸥实业有限公司于 2010 年 3 月经厦门市湖里区工商行政管理局核准办理完成注销登记。

5、依照南昌市国家税务局税务处理决定书（洪国税处【2009】2 号）和税务行政处罚事项告知书（洪国税罚告【2009】4 号），对于公司在 2007 年、2008 年 1-4 月间部分应付货款减少金额未作进项税额转出和公司代垫的运费未作价外费用调增销项税金等违规事项，根据《中华人民共和国税收征收管理法》有关规定，南昌市国家税务局对公司处以追缴少缴增值税款 10859305.45 元及少缴税款罚款 5429652.73 元。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度全年业绩预减公告	上海证券报	2009 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于股权分置改革持续督导期保荐代表人变更公告	上海证券报	2009 年 2 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十四次会议决议公告	上海证券报	2009 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度日常关联交易公告	上海证券报	2009 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十五次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会通知	上海证券报	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十六次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会通知	上海证券报	2009 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十六次会议决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于重大会计差错更正的公告	上海证券报	2011 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

2009 年第一季度业绩预亏公告	上海证券报	2012 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报	2013 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2008 年度报告及其摘要	上海证券报	2014 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于全资子公司完成注册登记的公告	上海证券报	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度业绩快报公告	上海证券报	2009 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十七次会议决议公告	上海证券报	2009 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上海证券报	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
职工监事、高级管理人员辞职公告	上海证券报	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十八次会议决议公告	上海证券报	2009 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年半年度业绩预亏公告	上海证券报	2009 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十九次会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会通知	上海证券报	2009 年 7 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	上海证券报	2009 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于公司资产重组停牌的提示性公告	上海证券报	2009 年 7 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 7 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四十次会议决议公告	上海证券报	2009 年 8 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告及其摘要	上海证券报	2010 年 8 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 8 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股股东南昌钢铁有限责任公司股权挂牌转让的提示性公告	上海证券报	2009 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 8 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四十一次会议决议公告	上海证券报	2009 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于辽宁方大集团实业有限公司可能触发全面要约收购义务的提示性公告	上海证券报	2009 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

重大事项停牌公告	上海证券报	2009 年 9 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
控股股东股权转让合同签约的提示性公告	上海证券报	2009 年 10 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度业绩预盈公告	上海证券报	2009 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于公司控股股东股权变更获得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告	上海证券报	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 10 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四十二次会议决议公告暨召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报	2009 年 10 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	上海证券报	2010 年 10 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股股东工商变更的提示性公告	上海证券报	2009 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 11 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 11 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四十三次会议决议公告暨召开 2009 年第四次临时股东大会的通知	上海证券报	2009 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于董监事辞职公告	上海证券报	2009 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 12 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
非公开发行限售流通股上市公告	上海证券报	2009 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
注册名称变更公告	上海证券报	2009 年 12 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项进展公告	上海证券报	2009 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
变更证券简称公告	上海证券报	2009 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司注册会计师黄斌、黄勇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深南财审报字[2010]第 CA087 号

方大特钢科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方大特钢科技股份有限公司（以下简称方大特钢公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2009 年度公司及合并的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是方大特钢公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，方大特钢公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了方大特钢公司 2009 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2009 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：黄斌、黄勇

中国深圳

2010 年 3 月 31 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:方大特钢科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	686,708,265.16	1,205,676,920.32
交易性金融资产	2	718,000.00	353,000.00
应收票据	3	560,251,739.49	138,623,348.27
应收账款	4	221,976,906.48	152,546,901.19
预付款项	6	300,499,073.11	209,186,774.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	30,844,678.29	17,877,499.22
存货	7	1,095,637,529.76	1,110,388,388.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,896,636,192.29	2,834,652,831.87
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	8		21,000,000.00
长期股权投资	9	170,836,559.41	163,978,556.59
投资性房地产			
固定资产	10	2,858,996,567.19	2,878,075,880.55
在建工程	11	199,523,518.49	343,520,057.93
工程物资			
固定资产清理			76,447.38
无形资产	13	336,178,247.79	307,177,691.09
开发支出			
商誉	14	747,023.41	2,283,136.05
长期待摊费用			
递延所得税资产	15	4,886,988.66	4,389,252.85
其他非流动资产	17	2,520,000.00	
非流动资产合计		3,573,688,904.95	3,720,501,022.44
资产总计		6,470,325,097.24	6,555,153,854.31
流动负债:			
短期借款	19	1,761,574,000.00	1,245,600,000.00
交易性金融负债			
应付票据	20	479,610,177.00	905,754,184.79
应付账款	21	1,065,241,540.26	969,954,677.31
预收款项	22	723,363,750.83	867,966,992.75
应付职工薪酬	23	59,925,499.68	51,367,452.83
应交税费	24	102,127,049.44	138,308,340.03
应付利息			
应付股利	25	7,129,577.68	5,268,748.66
其他应付款	26	378,326,439.29	346,524,722.05
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		4,577,298,034.18	4,530,745,118.42
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	28		173,020,098.62
专项应付款			
预计负债	27	2,147,572.89	1,169,272.81
递延所得税负债			
其他非流动负债	29	2,140,000.00	
非流动负债合计		4,287,572.89	174,189,371.43
负债合计		4,581,585,607.07	4,704,934,489.85
股东权益:			
实收资本(或股本)	30	684,489,729.00	684,489,729.00
资本公积	31	649,568,347.74	648,868,347.74
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	32	102,195,339.31	97,205,146.59
未分配利润	33	330,514,138.88	302,748,187.05
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,766,767,554.93	1,733,311,410.38
少数股东权益		121,971,935.24	116,907,954.08
股东权益合计		1,888,739,490.17	1,850,219,364.46
负债和股东权益总计		6,470,325,097.24	6,555,153,854.31

法定代表人: 钟崇武

主管会计工作负责人: 潘屹东

会计机构负责人: 潘屹东

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:方大特钢科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		436,211,592.18	1,018,491,256.65
交易性金融资产		718,000.00	353,000.00
应收票据		469,943,572.35	92,135,676.09
应收账款	1	106,546,794.00	110,566,419.71
预付款项		241,807,348.28	161,782,674.62
应收利息			
应收股利		9,754,692.58	6,328,175.42
其他应收款	2	35,122,172.67	21,706,300.39
存货		816,120,202.17	934,966,662.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,116,224,374.23	2,346,330,165.22
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			21,000,000.00
长期股权投资	3	605,023,977.66	423,294,167.73
投资性房地产			
固定资产		2,657,074,822.21	2,784,893,773.35
在建工程		176,676,586.21	307,058,687.38
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		293,956,948.48	280,392,018.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,537,400.61	4,378,260.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,735,269,735.17	3,821,016,907.25
资产总计		5,851,494,109.40	6,167,347,072.47
流动负债:			
短期借款		1,555,374,000.00	1,127,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		312,269,497.00	808,549,600.00
应付账款		972,979,308.26	924,042,040.60
预收款项		752,449,702.11	949,431,484.02
应付职工薪酬		52,844,092.02	46,019,210.71
应交税费		104,367,239.30	129,102,096.41
应付利息			
应付股利		1.23	1.23
其他应付款		360,581,178.30	320,655,376.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,110,865,018.22	4,304,799,809.84

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			173,020,098.62
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,200,000.00	
非流动负债合计		1,200,000.00	173,020,098.62
负债合计		4,112,065,018.22	4,477,819,908.46
股东权益：			
实收资本（或股本）		684,489,729.00	684,489,729.00
资本公积		630,087,095.41	630,087,095.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,195,339.31	97,205,146.59
未分配利润		322,656,927.46	277,745,193.01
股东权益合计		1,739,429,091.18	1,689,527,164.01
负债和股东权益总计		5,851,494,109.40	6,167,347,072.47

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：潘屹东

会计机构负责人：潘屹东

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	34	10,958,547,119.80	13,432,368,090.00
减: 营业成本	34	10,300,040,370.30	12,950,836,215.48
营业税金及附加	35	28,787,777.82	50,724,519.13
销售费用		81,433,114.23	65,632,762.56
管理费用		315,163,316.78	256,459,738.07
财务费用		81,939,253.70	96,741,305.38
资产减值损失	38	68,412,254.70	7,660,747.17
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	36	365,000.00	-1,275,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)	37	3,597,756.68	10,865,421.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,655,278.83	5,704,665.59
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		86,733,788.95	13,903,223.97
加: 营业外收入	39	29,181,943.49	17,769,262.59
减: 营业外支出	40	57,891,150.93	15,903,717.41
其中: 非流动资产处置损失		19,782,140.79	3,727,224.24
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		58,024,581.51	15,768,769.15
减: 所得税费用	41	20,978,919.30	1,037,318.97
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,045,662.21	14,731,450.18
归属于母公司股东的净利润		32,756,144.55	8,257,948.79
少数股东损益		4,289,517.66	6,473,501.39
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	42	0.05	0.01
(二) 稀释每股收益	42	0.05	0.01
六、其他综合收益	43	700,000.00	14,573,013.69
七、综合收益总额		37,745,662.21	29,304,463.87
归属于母公司股东的综合收益总额		34,006,144.55	22,830,962.48
归属于少数股东的综合收益总额		3,739,517.66	6,473,501.39

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0 元。

法定代表人: 钟崇武

主管会计工作负责人: 潘屹东

会计机构负责人: 潘屹东

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	8,623,037,938.52	10,918,897,103.33
减: 营业成本	4	8,079,437,834.00	10,559,378,798.35
营业税金及附加		25,460,627.29	46,753,973.18
销售费用		41,656,667.30	30,279,081.30
管理费用		267,297,062.13	214,779,335.18
财务费用		71,413,776.69	82,493,939.47
资产减值损失		59,408,348.50	9,382,017.35
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		365,000.00	-1,275,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)	5	14,187,336.81	13,090,352.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,455,278.83	5,146,688.39
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		92,915,959.42	-12,354,688.57
加: 营业外收入		27,617,225.71	14,681,295.88
减: 营业外支出		51,834,970.77	14,666,168.80
其中: 非流动资产处置损失		15,053,691.96	3,623,453.01
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		68,698,214.36	-12,339,561.49
减: 所得税费用		18,796,287.19	-3,324,373.54
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		49,901,927.17	-9,015,187.95
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.07	-0.01
(二) 稀释每股收益		0.07	-0.01
六、其他综合收益			14,536,532.98
七、综合收益总额		49,901,927.17	5,521,345.03

法定代表人: 钟崇武

主管会计工作负责人: 潘屹东

会计机构负责人: 潘屹东

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,980,584,826.48	9,624,466,502.60
收到的税费返还			1,385,164.85
收到其他与经营活动有关的现金	44.1	135,549,939.71	135,404,003.90
经营活动现金流入小计		8,116,134,766.19	9,761,255,671.35
购买商品、接受劳务支付的现金		7,547,090,829.01	7,420,187,030.70
支付给职工以及为职工支付的现金		418,162,983.39	393,528,311.87
支付的各项税费		387,939,269.43	584,989,839.34
支付其他与经营活动有关的现金	44.2	309,414,671.51	307,159,933.13
经营活动现金流出小计		8,662,607,753.34	8,705,865,115.04
经营活动产生的现金流量净额		-546,472,987.15	1,055,390,556.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,595,960.00	5,160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		397,039.54	3,338,027.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	45.2	20,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	44.3	25,238,324.30	20,843,332.19
投资活动现金流入小计		33,251,323.84	29,341,359.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		416,052,005.55	88,767,111.14
投资支付的现金		10,500,000.00	68,480,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		426,552,005.55	157,247,111.14
投资活动产生的现金流量净额		-393,300,681.71	-127,905,751.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			26,720,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,309,174,000.00	1,948,500,179.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44.4		210,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,309,174,000.00	2,185,220,179.00
偿还债务支付的现金		1,793,200,000.00	1,936,378,333.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,418,585.36	146,676,754.13
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	44.5	2,583,534.55	280,519,206.19
筹资活动现金流出小计		1,888,202,119.91	2,363,574,293.32
筹资活动产生的现金流量净额		420,971,880.09	-178,354,114.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-166,866.39	-263,678.11
五、现金及现金等价物净增加额		-518,968,655.16	748,867,012.58
加:期初现金及现金等价物余额		1,205,676,920.32	453,949,907.74
六、期末现金及现金等价物余额		686,708,265.16	1,202,816,920.32

法定代表人:钟崇武

主管会计工作负责人:潘屹东

会计机构负责人:潘屹东

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,504,230,592.27	7,420,738,829.63
收到的税费返还			1,385,164.85
收到其他与经营活动有关的现金		202,143,112.91	179,133,508.76
经营活动现金流入小计		5,706,373,705.18	7,601,257,503.24
购买商品、接受劳务支付的现金		5,055,572,647.44	5,338,690,860.53
支付给职工以及为职工支付的现金		358,477,616.23	347,446,520.01
支付的各项税费		353,472,566.81	552,992,021.79
支付其他与经营活动有关的现金		450,469,676.84	383,355,511.62
经营活动现金流出小计		6,217,992,507.32	6,622,484,913.95
经营活动产生的现金流量净额		-511,618,802.14	978,772,589.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,395,960.00	4,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		394,039.54	3,219,576.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		13,580,770.62	16,368,752.54
投资活动现金流入小计		21,390,770.16	24,388,328.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,251,087.52	65,489,007.35
投资支付的现金		83,786,226.49	89,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		437,037,314.01	155,249,007.35
投资活动产生的现金流量净额		-415,646,543.85	-130,860,678.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,035,374,000.00	1,743,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			210,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,035,374,000.00	1,953,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,607,000,000.00	1,742,325,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,036,123.70	130,292,230.10
支付其他与筹资活动有关的现金		2,197,769.55	279,958,657.21
筹资活动现金流出小计		1,690,233,893.25	2,152,575,887.31
筹资活动产生的现金流量净额		345,140,106.75	-199,575,887.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-154,425.23	366,216.91
五、现金及现金等价物净增加额		-582,279,664.47	648,702,240.08
加: 期初现金及现金等价物余额		1,018,491,256.65	366,929,016.57
六、期末现金及现金等价物余额		436,211,592.18	1,015,631,256.65

法定代表人: 钟崇武

主管会计工作负责人: 潘屹东

会计机构负责人: 潘屹东

(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	684,489,729.00	648,868,347.74			97,205,146.59	302,748,187.05		116,907,954.08	1,850,219,364.46

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：潘屹东

会计机构负责人：潘屹东

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	684,489,729.00	630,087,095.41			97,205,146.59	294,331,735.63	1,706,113,706.63
加:会计政策变更							
前期差错更正						-16,586,542.62	-16,586,542.62
其他							
二、本年年初余额	684,489,729.00	630,087,095.41			97,205,146.59	277,745,193.01	1,689,527,164.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,990,192.72	44,911,734.45	49,901,927.17
(一)净利润						49,901,927.17	49,901,927.17
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						49,901,927.17	49,901,927.17
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配					4,990,192.72	-4,990,192.72	
1.提取盈余公积					4,990,192.72	-4,990,192.72	
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本期期末余额	684,489,729.00	630,087,095.41			102,195,339.31	322,656,927.46	1,739,429,091.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	684,489,729.00	615,550,562.43			96,038,850.33	331,434,946.04	1,727,514,087.80
加:会计政策变更							
前期差错更正					1,166,296.26	-3,605,181.34	-2,438,885.08
其他							
二、本年初余额	684,489,729.00	615,550,562.43			97,205,146.59	327,829,764.70	1,725,075,202.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		14,536,532.98				-50,084,571.69	-35,548,038.71
(一)净利润						-9,015,187.95	-9,015,187.95
(二)其他综合收益		14,536,532.98					14,536,532.98
上述(一)和(二)小计		14,536,532.98				-9,015,187.95	5,521,345.03
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配						-41,069,383.74	-41,069,383.74
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配						-41,069,383.74	-41,069,383.74
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本期期末余额	684,489,729.00	630,087,095.41			97,205,146.59	277,745,193.01	1,689,527,164.01

法定代表人:钟崇武

主管会计工作负责人:潘屹东

会计机构负责人:潘屹东

方大特钢科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2009 年 12 月 31 日止会计年度

单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一） 公司简介

方大特钢科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系南昌长力钢铁股份有限公司，2003 年 9 月在上海证券交易所挂牌上市（证券简称：方大特钢，证券代码：600507）。公司注册地址：南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号，现有注册资金 68,448.97 万元，法人营业执照号码：360000110000550。

（二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：钢铁行业

公司经营范围：汽车钢板弹簧、扭杆弹簧、圆簧、弹簧扁钢、减震器、弹簧专用设备、汽车零部件、模具的研制开发、制造、销售，汽车销售、金属制品、铁合金、冶金原燃料的加工及销售，黑色金属冶炼及其压延加工产品及其副产品的制造、销售，炼焦及焦化产品、副产品的制造、加工、销售；耐材、水渣的生产和销售；建筑安装；理化性检验；出口本企业产品、进口商品业务，整车货物运输及服务，人力装卸，仓储保管；设备租赁；房屋租赁；综合服务；钢材技术开发。（以上项目国家有专项许可的凭许可证经营）

主要产品或提供的劳务：螺纹钢、弹簧扁钢、连铸坯、汽车板簧等

（三） 公司历史沿革

本公司前身南昌长力钢铁股份有限公司系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股（1999）08 号文批准，由江西汽车板簧有限公司、广州市天高有限公司、江铃汽车集团公司、江西上饶信江实业集团公司、江西省进口汽车配件有限公司为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。发起人共出资 15,744.200 万元，折合 7,500.00 万股；2003 年 9 月 1 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）109 号文件批准，以每股 6.5 元向社会公众公开上网发行人民币普通股 5,000.00 万股，2003 年 9 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市。

2005 年 4 月 28 日，公司 2004 年股东大会审议通过《2004 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以 2004 年末总股本 12,500 万股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本每 10 股转 10 股，方案实施后，公司总股本为 25,000 万股。

2005 年 9 月 16 日，公司 2005 年第二次临时股东大会通过《2005 年半年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以 2005 年 6 月末的总股本 25,000 万股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股

本每 10 股转 3 股，方案实施后，公司总股本为 32,500 万股。

2006 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）153 号文批准，公司以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司发行了 330,989,729 股人民币普通股，南钢公司和板簧公司以其生产经营性资产认购；向南钢公司和板簧公司之外的 4 家特定投资者发行了 2,850 万股，发行完毕后，南昌钢铁有限责任公司成为公司控股股东，持有 318,649,248 股，占公司总股本的 46.55%。江西省冶金集团公司持有南昌钢铁有限责任公司 57.9% 股权。

2009 年 8 月 7 日，南昌钢铁有限责任公司 2009 年第一次临时股东会通过公开转让江西省冶金集团所持南昌钢铁有限责任公司股权的决议。2009 年 10 月 13 日，江西省人民政府出具赣府字（2009）76 号文同意南昌钢铁有限责任公司省属国有股权转让给辽宁方大集团实业有限公司，相应，长力股份公司的控股权间接的由南昌钢铁有限责任公司转让给辽宁方大实业有限公司。2009 年 10 月 21 日，国务院国有资产监督管理委员会出具国资产权（2009）1181 号，同意长力股份公司原国有股东南昌钢铁有限责任公司变更为非国有股东。2009 年 12 月 21 日，南昌长力钢铁股份有限公司变更为方大特钢科技股份有限公司。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2010 年 3 月 31 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计[0]和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2009 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司股东权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中股东权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入股东权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据：账龄分析法

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄超过 5 年以上（含 5 年）的应收款项认定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，全额计提坏账准备。

3. 对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	8.00	8.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(十一) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为物资采购、原材料、包装物、委托加工物资、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司材料按计划成本计价，按月结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。在产品入库按实际成本计价按加权平均法核算，产成品的发出采用加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	2	9.8-2.71
机器设备	7-11	2	14-8.73
电子设备	4-5	2	24.5-19.20
运输设备	6	4	16.00

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- (5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六） 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和股东权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记股东权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十一） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（二十二） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业股东投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），

于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十四） 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延（递延收益），并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

（2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据

修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
公司进项税应转未转调增成本	洪国税处(2009)2号	应交税费—增值税	2,161,177.89
公司进项税应转未转调增成本	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2007年	-2,071,104.97
公司进项税应转未转调增成本	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2008年	-90,072.92
公司代垫运费应为价外费用补税	洪国税处(2009)2号	应交税费—增值税	8,698,127.56
公司代垫运费应为价外费用补税	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2007年	-8,610,653.07
公司代垫运费应为价外费用补税	洪国税处(2009)2号	前期差错更正-2008年	-87,474.49
补交城市建设和教育附加	依据洪国税处(2009)2号	应交税费—城市建设维护税	760,151.38
补交城市建设和教育附加	依据洪国税处(2009)2号	应交税费—教育附加	325,779.16
补交城市建设和教育附加	依据洪国税处(2009)2号	前期差错更正	-1,085,930.54
孙公司南昌海鸥未按独立原则定价多列销售成本补税	洪国税稽处(2009)73号	应交税费—所得税	277,618.62
孙公司南昌海鸥未按独立原则定价多列销售成本补税	洪国税稽处(2009)73号	少数股东权益-2007年	-27,761.84
孙公司南昌海鸥未按独立原则定价多列销售成本补税	洪国税稽处(2009)73号	前期差错更正-2007年	-249,856.78
子公司江西长力实业补缴防洪保安资金	南昌市高新技术产业开发区地方税务局催缴函	应交税费—防洪基金	944,503.96

子公司江西长力实业补缴价格调节基金	南昌市高新技术产业开发区地方税务局催缴函	应交税费—价格调节基金	786,911.64
子公司江西长力实业补缴税费	南昌市高新技术产业开发区地方税务局催缴函	前期差错更正-2008年	-1,731,415.60

上述会计差错合计影响数如下：调减期初合并未分配利润 13,926,508.37，调减期初少数股东权益 27,761.84 元。

附注三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后金额	17%
城市维护建设税	已纳流转税	7%或 1%
教育费附加	已纳流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 20%或 15%或 12.5%

(1)、本公司及下属子公司南昌海鸥房地产有限公司、广州昌鸥贸易有限公司、南昌海鸥实业有限公司、武汉海鸥实业有限公司 2009 年度按 25%的税率计征企业所得税。

(2)、依据云南省国家税务局云国税函【2007】18 号文《云南省国家税务局关于昆明长力春鹰板簧有限公司减免企业所得税问题的通知》，昆明长力春鹰板簧有限公司 2006 年度至 2008 年度免征企业所得税。2009 年度至 2010 年度减半征收企业所得税。

2008 年 10 月 9 日，云南省昆明市国家税务局直属税务分局批准昆明长力公司汇总缴纳所得税，曲靖分公司汇总到昆明本部缴纳。

(3)、依据重庆市渝中区国家税务局转发重庆市国家税务局《关于重庆红岩长力汽车弹簧有限公司执行企业所得税西部优惠税率问题的批复》的通知，公司的控股子公司重庆红岩长力汽车弹簧有限公司自 2003 年至 2010 年的企业所得税减按 15%的税率征收。

(4)、公司的控股孙公司成都红岩长力汽车弹簧制造有限公司的企业所得税按西部优惠税率减按 15%的税率征收。

(5)、依据国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，公司的子公司上海海鸥实业有限公司 2009 年减按 20%的税率计征企业所得税。

(6)、公司的子公司上海海鸥实业有限公司位于上海浦东新区，城市维护建设税减按 1%计征。

(二) 税收优惠及批文

税种	批准文号	减免幅度	有效期
土地使用税	赣财企(2009)16 号文	法定税率的 50%	2009.1.1---2009.12.31
房产税	赣财企(2009)16 号文	法定税率的 50%	2009.1.1---2009.12.31

依据赣财企（2009）16 号文规定，公司被认定为工业困难企业，享有上述税费减免政策。

附注四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
曲靖长力春鹰板簧有限公司	非全资子公司	曲靖市	汽车钢板弹簧	600.00	汽车钢板、弹簧经营	319.80		53.30	53.30	是
南昌海鸥渣业有限公司	非全资子公司	南昌市	钢渣的销售	1000.00	钢渣的销售	470.00		47.00	47.00	是
济南重弹长力汽车弹簧有限公司	非全资子公司	济南市	汽车钢板弹簧	5,000.00	汽车钢板弹簧经营	2,240.00		44.80	44.80	是
江西长力汽车零部件有限公司	全资子公司	南昌市	汽车板簧等	22,000.00	汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工	22,000.00		100.00	100.00	是

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
福建鹭岛海鸥实业有限公司	非全资子公司	厦门市	钢材、汽车板簧等	7,000.00	批发、零售钢材等	6,657.00		95.10	95.10	是
南昌海鸥房地产有限公司	非全资子公司	南昌市	房地产	2,000.00	房地产开发、经销、物业管理等	1,997.00		99.85	99.85	是
香港海鸥实业有限公司	全资子公司	香港	钢材、汽车板簧贸易等	港币 1000 万	铁矿石、钢材、热压块、海绵铁、生铁等的进出口贸易等	港币 1000 万元		100.00	100.00	是
南昌冶金建设有限责任公司	全资子公司	南昌市	工程施工	2,480.00	房屋建筑工程施工；冶金设备和通用设备检修安装等	2,480.00		100.00	100.00	是
上海海鸥实业有限公司	非全资子公司	上海市	钢材、汽车板簧等	7,000.00	钢材、矿产品（除专控）、机电设备及汽车配件的销售等	6,300.00		90.00	90.00	是
广州昌鸥贸易有限公司	非全资子公司	广州市	钢材、汽车板簧等	3,000.00	批发和零售贸易、计算机软件开发、商品信息咨询	2,853.00		90.00	100.00	是
南昌海鸥实业有限公司	非全资子公司	南昌市	钢材、汽车板簧等	2,000.00	计算机软件以及相关业务的咨询业务，国内贸易	1,800.00		90.00	100.00	是

武汉海鸥实业有限 公司	非全资 子公司	武汉	钢材、汽车 板簧等	2,000.00	钢铁、铁矿石、冶金燃 料、等产品的销售	1,902.00		90.00	100.00	是
----------------	------------	----	--------------	----------	------------------------	----------	--	-------	--------	---

南昌海鸥房地产有限公司以下简称“海鸥房地产”，广州昌鸥贸易有限公司以下简称“广州昌鸥”，南昌海鸥实业有限公司以下简称“南昌海鸥”，武汉海鸥实业有限公司以下简称“武汉海鸥”，上海海鸥实业有限公司以下简称“上海海鸥”，香港海鸥实业有限公司以下简称“香港海鸥”。

本期福建鹭岛海鸥实业有限公司进入注销清算程序，所持子公司广州昌鸥、武汉海鸥公司股权转让给上海海鸥持有，截止 09 年 12 月 31 日，上海海鸥持有广州昌鸥、武汉海鸥 100% 股权。

3、非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	有限责任公司	重庆市	汽车钢板弹簧	9,428.13	汽车钢板弹簧经营	5,331.75		56.00	56.00	是
成都红岩长力汽车弹簧制造有限公司	有限责任公司	彭州市	汽车钢板弹簧	700.00	汽车钢板弹簧经营	371.35		53.05	53.05	是
昆明长力春鹰板簧有限公司	有限责任公司	昆明市	汽车板簧	7,504.56	汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工	4,000.00		53.30	53.30	是

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
南昌海鸥渣业有限公司	6,525,597.73		
上海海鸥实业有限公司	10,815,773.82		
昆明长力春鹰板簧有限公司	38,888,017.28		
成都红岩长力汽车弹簧制造有限公司	448,794.66		
济南重弹长力汽车弹簧有限公司	10,218,635.90		
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	55,075,115.85		

(三) 合并范围发生变更的说明

(1) 通过设立方式新纳入合并范围公司情况

①、南昌海鸥渣业有限公司（海鸥渣业公司）系本公司于 2005 年与江西凯天经贸发展有限公司、罗家镇货场村委会、熊国军等共同成立的有限责任公司，公司出资 470 万，占有 47% 股权，截止 2008

年 12 月 31 日，海鸥渣业公司仍处于筹备期，未开始生产经营。根据 2009 年签署的股东合资协议书，本公司实际控制海鸥渣业公司董事会，享有对海鸥渣业公司的经营管理权。故本年度纳入合并范围。

②、曲靖长力春鹰板簧有限公司系本公司的子公司昆明长力公司于 2009 年 11 月 30 日成立的全资子公司，截止 2009 年 12 月 31 日尚处于筹备期。本期将其纳入合并范围。

③、江西长力汽车零部件有限公司系经本公司第三届董事会第三十五次会议通过设立的全资子公司，于 2009 年 4 月 10 成立，本期将其纳入合并范围。

(2) 不再纳入合并范围公司

子公司名称	注册地	业务性质	2008 年 12 月 31 日			
			持股比例		表决权比例	
			直接	间接	直接	间接
江西长力汽车销售服务有限公司	南昌	汽车销售	99.5%		99.5%	
江西长力实业有限公司	南昌	国内贸易	100.00%		100.00%	
福建鹭岛海鸥实业有限公司	厦门	板簧销售	95.1%		95.1%	

①、根据本公司与江西源流科工贸有限公司签署的股权转让协议，公司以 2009 年 2 月 28 日为基准日经评估的净资产为转让定价依据，向江西源流科工贸有限公司转让公司持有江西长力汽车销售服务有限公司（以下简称长力汽车）的全部股权。截止 2009 年 12 月，公司所持长力汽车股权，已全部转让。

②、根据江西长力实业有限公司（以下简称长力实业）股东会决议，本公司自 2008 年 6 月进入注销清算程序，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已清算完毕。

③、根据福建鹭岛海鸥有限公司（以下简称鹭岛海鸥）股东会决议，鹭岛海鸥自 2009 年 10 月业务全面终止，进入注销清算程序。截止 2009 年 12 月 31 日，鹭岛海鸥尚未清算完结。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
南昌海鸥渣业有限公司	12,312,448.54	2,312,448.54
曲靖长力春鹰板簧有限公司	5,939,260.40	-60,739.60
江西长力汽车零部件有限公司	209,721,744.47	-10,278,255.53

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
江西长力汽车销售服务有限公司		-460,122.03
	1,105,411.23	
江西长力实业有限公司	8,174,793.94	189,050.83
福建鹭岛海鸥实业有限公司	81,624,601.95	346,409.25

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：				--	--	
人民币	327,637.60		327,637.60	350,312.71		350,312.71
银行存款：				--	--	
人民币	382,443,718.24		382,443,718.24	898,125,885.35	--	898,125,885.35
港币	44.4	0.8805	39.09	44.25	0.88	39.03
美元	1,435,196.50	6.8282	9,799,808.75	1,564,204.94	6.83	10,690,794.29
欧元	4.91	9.7971	48.1	4.91	9.76	47.91
其他货币资金：		--		--	--	
人民币	294,137,013.38	--	294,137,013.38	296,509,841.03	--	296,509,841.03
合计		--	686,708,265.16	--	--	1,205,676,920.32

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，货币资金较期初减少了 43.04%，主要系公司产品结算方式发生改变，票据大幅增加所致。

(2) 其他货币资金主要系办理银行承兑汇票而存放在公司开户银行的保证金。。

(3) 期初银行存款中司法冻结的 286 万元已解除司法冻结。

2. 交易性金融资产

(1) 分类

项目	2009-12-31	2008-12-31
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	718,000.00	353,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
其他		
合计	718,000.00	353,000.00

交易性权益工具投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据

(1) 分类

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	534,451,739.49	121,744,168.27
商业承兑汇票	25,800,000.00	16,879,180.00
合计	560,251,739.49	138,623,348.27

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一汽红塔云南汽车制造有限公司	2009. 9. 17	2010. 1. 17	6, 000, 000. 00	商业承兑票据
一汽红塔云南汽车制造有限公司	2009. 10. 23	2010. 2. 23	7, 000, 000. 00	商业承兑票据
一汽红塔云南汽车制造有限公司	2009. 11. 16	2010. 3. 16	5, 000, 000. 00	商业承兑票据
合计			18, 000, 000. 00	

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司已质押的应收票据金额为 1, 800 万元。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因已到期并办理委托收款但仍在途的票据转为应收账款的票据				
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2009-6-3	2009-12-3	2, 750, 000. 00	
本溪九亿化工有限公司	2009-6-25	2009-12-25	1, 000, 000. 00	
杭州永兴化纤有限公司	2009-5-15	2009-11-15	500, 000. 00	
海南云兴康盛汽车贸易有限公司	2009-9-9	2009-12-9	600, 000. 00	
杭州行地集团有限公司	2009-6-18	2009-12-18	500, 000. 00	
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2008-12-9	2009-6-9	300, 000. 00	
东风汽车有限公司	2008-12-15	2009-6-15	100, 000. 00	
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	2009-1-8	2009-7-8	200, 000. 00	
江西长达实业有限公司	2009-5-6	2009-11-6	250, 000. 00	
四川智同医药有限公司	2009-5-12	2009-11-12	100, 000. 00	
威海伦海源服饰有限公司	2009-5-21	2009-11-20	488, 820. 00	
中国南方工业汽车股份有限公司重庆泰山变速器分公司	2009-5-22	2009-11-22	100, 000. 00	
杭州巨星科技股份有限公司	2009-9-16	2009-12-16	100, 000. 00	
同济堂医药有限公司	2009-6-18	2009-12-18	14, 535. 80	
江苏英田集团有限公司	2009-6-22	2009-12-22	220, 000. 00	
保定长城华北汽车有限责任公司	2009-6-24	2009-12-24	480, 000. 00	
柳州钢铁股份有限公司	2009-7-9	2009-12-28	50, 000. 00	
合计	--	--	7, 753, 355. 80	--

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司转为应收账款的票据为 7, 753, 355. 8 元。公司已背书未到期的票据有 2, 866, 257, 265. 55 元, 无已贴现未到期的商业票据。

(4) 应收票据期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日, 应收票据较期初增加了 304.15%, 主要系公司产品结算方式发生改变, 承兑大幅增加所致。

4. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	119,021,618.75	49.61	6,226,840.92	34.70	64,874,556.19	39.71	3,294,784.83	30.43
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	310,801.91	0.13	310,801.91	1.73	1,725,602.72	1.06	1,725,602.72	15.94
其他不重大应收账款	120,587,740.16	50.26	11,405,611.51	63.56	96,773,426.83	59.23	5,806,297.00	53.63
合计	239,920,160.82	100.00	17,943,254.34	100.00	163,373,585.74	100.00	10,826,684.55	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
管道煤气费	51,113,776.20	2,555,688.81	5%	1 年以内
货款	57,652,842.43	2,882,642.12	5%	1 年以内
工程款	10,255,000.12	788,509.99	5%或 8%	1 年以内、1-2 年以内
合计	119,021,618.75	6,226,840.92	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中: 1 年以内分项, 可增加行, 不填不转						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	310,801.91	100.00	310,801.91	1,725,602.72	100.00	1,725,602.72
合计	310,801.91	100.00	310,801.91	1,725,602.72	100.00	1,725,602.72

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南昌市燃气有限责任公司	客户	51,113,776.20	1 年以内	21.30
江铃五十铃汽车有限公司	客户	15,201,723.48	1 年以内	6.34
柳州五菱汽车工业有限公司	客户	14,649,972.95	1 年以内	6.11
云南力帆骏马车辆有限公司	客户	10,729,196.90	1 年以内	4.47
中冶华天工程技术有限公司	客户	10,255,000.12	1 年以内, 1-2 年内	4.27
合计	--	101,949,669.65	--	42.49

(5) 应收账款期末余额无应收关联方款项。

(6) 应收账款期末余额较上年同期增加 46.85%，主要系本期新增应收南昌市燃气有限公司燃气款所致。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	15,729,112.02	43.48	1,045,286.61	19.61	13,807,451.88	70.75	896,841.67	54.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	17,504.00	0.05	17,504.00	0.33	195,460.66	1.01	195,460.66	11.94
其他不重大其他应收款	20,429,205.86	56.47	4,268,352.98	80.06	5,511,524.44	28.24	544,635.43	33.27
合计	36,175,821.88	100.00	5,331,143.59	100.00	19,514,436.98	100.00	1,636,937.76	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款	14,693,788.00	734,689.40	5%	1 年以内
备件款	1,035,324.02	310,597.21	30%	3-4 年
合计	15,729,112.02	1,045,286.61	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：1 年以内分项，可增加行，不填不转						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	17,504.00	100.00	17,504.00	195,460.66	100.00	195,460.66
合计	17,504.00	100.00	17,504.00	195,460.66	100.00	195,460.66

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
江西长力汽车销售服务有限公司	往来款	14,693,788.00	1 年以内	40.62
武汉重型机床厂	备件款	1,035,324.02	3-4 年	2.86
江西邮运实业有限责任公司	备件款	451,904.40	2-3 年	1.25
江西省机电设备工贸有限公司	备件款	347,443.98	3-4 年	0.96
昆明中石油昆仑燃气费	燃气费	315,633.74	3-4 年	0.87
合计	--	16,844,094.14	--	46.56

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(6) 其他应收款期末余额较上年同期增加 85.37%，主要系因本年度未合并长力汽车，导致其他应收款增加。

6. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	259,158,841.21	86.24	166,360,354.28	79.53
1 至 2 年	40,915,063.27	13.62	20,229,852.78	9.67
2 至 3 年	425,168.63	0.14	1,703,945.57	0.81
3 年以上	-		20,892,621.87	9.99
合计	300,499,073.11	100.00	209,186,774.50	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
新余市金珠矿业有限责任公司	59,283,315.23	19.73	供应商	2009-12-29	货未到
淮北市成业商贸有限责任公司	22,880,000.00	7.61	供应商	2009-12-15	货未到
宝钢资源有限公司	17,400,000.00	5.79	供应商	2009-12-15	货未到
中国矿产有限责任公司	25,000,000.00	8.32	供应商	2009-12-15	货未到
上饶市建筑工程有限公司南钢工程项目部	17,273,600.00	5.75	工程承包方	2008-5-11	工程尚未竣工决算
合计	141,836,915.23	47.20		--	--

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方账款情况详见附注六、7。

(5) 预付账款期末余额较上年同期增加 43.65%，主要系预付货款较大所致。

(6) 账龄超过 1 年的重要预付款项

欠款人名称	金额	未及时结算的原因
上饶市建筑工程有限公司南钢工程项目部	17,273,600.00	工程尚未竣工决算、暂付工程款
江西昌泰建筑工程公司	5,594,080.93	工程尚未决算，暂付工程款

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	563,389,962.67		563,389,962.67	706,639,549.54	-	706,639,549.54
委托加工商品	19,158,862.38		19,158,862.38	11,626,926.31	-	11,626,926.31
低值易耗品	1,531,975.07		1,531,975.07	402,848.67	-	402,848.67
在产品	85,461,978.76		85,461,978.76	107,646,416.60	-	107,646,416.60
库存商品	395,484,030.38	635,681.83	394,848,348.55	243,693,593.19	7,121,648.63	236,571,944.56
自制半成品	29,363,027.52		29,363,027.52	45,724,111.99		45,724,111.99
发出商品	1,883,374.81		1,883,374.81	1,776,590.70		1,776,590.70
合计	1,096,273,211.59	635,681.83	1,095,637,529.76	1,117,510,037.00	7,121,648.63	1,110,388,388.37

(2) 存货跌价准备

存货种类	2008-12-31	本期计提额	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
原材料		31,317,151.57	5,690,074.05	25,627,077.52	
库存商品	7,121,648.63		6,485,966.80		635,681.83
合计	7,121,648.63	31,317,151.57	12,176,040.85	25,627,077.52	635,681.83

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	商品可变现净值低于成本	处置原材料	1.01%
库存商品	商品可变现净值低于成本	商品可变现净值高于成本	1.64%

8. 长期应收款

项目	2009-12-31	2008-12-31
融资租赁		21,000,000.00
其中：未实现融资收益		
合计		21,000,000.00

长期应收款变动的说明（详见附注十、2）

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河源市紫金天鸥矿业有限公司	权益法	36,000,000.00	25,500,000.00	10,494,662.74	35,994,662.74	30.00%	30.00%			
南昌亚东水泥有限公司	权益法	25,592,575.00	31,297,240.59	173,691.18	31,470,931.77	25.00%	25.00%			2,395,960.00
江西长力远成汽车配件有限公司	权益法	15,980,000.00	15,980,000.00	890,964.90	16,870,964.90	34.00%	34.00%			
南昌海鸥渣业有限公司	成本法	4,701,316.00	4,701,316.00	-4,701,316.00						
山东鑫海担保有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2.00%	2.00%			200,000.00
平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	13.62%	13.62%			

新昌南炼焦化工有限 责任公司	成本 法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	15.00%	15.00%			
东海证券有限责任公 司	成本 法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1.79%	1.79%			
福田重型机械股份有 限公司	成本 法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.31%	0.31%			
合计	—	168,773,891.00	163,978,556.59	6,858,002.82	170,836,559.41	—	—			2,595,960.00

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计：	4,156,810,541.35	512,008,167.28	174,264,134.66	4,494,554,573.97
其中：房屋及建筑物	1,037,489,152.21	119,981,985.38	52,876,502.22	1,104,594,635.37
机器设备	2,226,182,237.22	247,456,474.00	73,143,446.55	2,400,495,264.67
电子设备	844,367,640.90	119,019,713.54	41,318,171.58	922,069,182.86
运输设备	48,771,511.02	25,549,994.36	6,926,014.31	67,395,491.07
二、累计折旧合计：	1,274,981,049.02	474,269,322.13	116,097,123.40	1,633,153,247.75
其中：房屋及建筑物	238,753,012.03	72,741,542.36	22,002,816.31	289,491,738.08
机器设备	751,369,520.37	311,588,024.67	82,303,204.46	980,654,340.58
电子设备	265,318,495.78	74,906,016.59	9,076,660.99	331,147,851.38
运输设备	19,540,020.84	15,033,738.51	2,714,441.64	31,859,317.71
三、固定资产账面净值合计	2,881,829,492.33			2,861,401,326.22
其中：房屋及建筑物	798,736,140.18			815,102,897.29
机器设备	1,474,812,716.85			1,419,840,924.09
电子设备	579,049,145.12			590,921,331.48
运输设备	29,231,490.18			35,536,173.36
四、减值准备合计	3,753,611.78	36,113,306.64	37,462,159.39	2,404,759.03
其中：房屋及建筑物	2,899,031.17	11,415,100.82	12,466,149.61	1,847,982.38
机器设备	688,081.36	24,475,609.53	24,606,914.24	556,776.65
电子设备	51,499.25	83,847.39	135,346.64	
运输设备	115,000.00	138,748.90	253,748.90	
五、固定资产账面价值合计	2,878,075,880.55			2,858,996,567.19
其中：房屋及建筑物	795,837,109.01			813,254,914.91
机器设备	1,474,124,635.49			1,419,284,147.44
电子设备	578,997,645.87			590,921,331.48
运输设备	29,116,490.18			35,536,173.36

本期折旧额 474,269,322.13 元。

本期在建工程完工转入固定资产 495,638,801.64 元。

本期减少固定资产主要系公司期末计提减值准备的固定资产下账减少 105,148,202.72 元。

本期因技术淘汰提前报废原因计提减值准备 16,909,483.62 元，因结构调整或列入搬迁造成报废原因计提减值准备 17,294,981.46 元，因其他原因损失计提减值准备 1,908,841.56 元。上述资产于期末未下账，相应资产减值准备结转减少。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
子公司海鸥渔业办公大楼	办公楼及附属设施的土地使用权不属于本公司	

(3) 因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目

所有权受到限制的资产类别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、用于担保的资产				
机器设备	26,368,366.30	7,671,684.90		34,040,051.20
合计	26,368,366.30	7,671,684.90		34,040,051.20

具体项目详见附注五、19

11. 在建工程

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	199,523,518.49		199,523,518.49	343,520,057.93		343,520,057.93

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2008-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2009-12-31	工程投入占预算比例(%)	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利率 (%)	资金来源
转炉技术改造工程	12000	90,004,198.10	36,337,197.49	123,584,816.59		2,756,579.00		90.00%				自筹
3号变电站及电力线路工程	7500	44,205,575.70	13,252,207.75	56,357,783.45		1,100,000.00		100.00%				自筹
炼铁厂节能减排技术改造	78,777	5,856,880.55	21,340,081.42			27,196,961.97		3.17%				自筹
(长力)弹簧厂：弹簧生产线搬迁等其他	5,530	21,832,791.05	12,448,120.09			34,280,911.14		95.00%				自筹
第三轧钢厂技术改造工程	13,103	80,515,124.52	75,928,351.51	154,783,227.65		1,660,248.38		95.00%				自筹
炼铁球团竖炉改造工程	2,200	12,783,178.47	10,318,722.59	23,101,901.06		0		100.00%				自筹

60 孔捣固焦炉 (3# 焦炉)	3,604	16,342,437.63	21,057,674.67	31,352,139.65		6,047,972.65	90.00%					自筹
焦化干熄焦工 程	19,151	129,872.73	59,580,613.48			59,710,486.21	31.18%					自筹
昆明技改项目		1,152,716.10	5,551,118.30	3,318,995.61		3,384,838.79						自筹
济南厂房		8,184,451.62	35,695,771.11	35,689,286.30	8,154,985.48	35,950.95	90%					自筹
重庆技改		18,104,705.83	9,124,914.88	12,487,229.28	1,365.54	14,741,025.89						自筹
转炉技术改造 (二期)	34,050		9,952,293.22			9,952,293.22	2.97%					自筹
其他项目		35,388,628.63	60,809,636.32	54,963,422.05	6,882,589.61	34,352,253.29						
预付设备款		9,019,497.00	41,454,114.37		46,169,614.37	4,303,997.00						
合计		343,520,057.93	412,850,817.2	495,638,801.64	61,208,555.00	199,523,518.49	--	--				--

12. 固定资产清理

项目	2008-12-31	2009-12-31	转入清理的原因
叉车	76,447.38		报废
合计	76,447.38		--

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计	326,754,759.40	36,921,214.68		363,675,974.08
商标使用权	9,093,200.00			9,093,200.00
土地使用权	317,661,559.40	36,921,214.68		354,582,774.08
二、累计摊销合计	19,577,068.31	7,920,657.98		27,497,726.29
商标使用权	1,329,320.04	303,106.68		1,632,426.72
土地使用权	18,247,748.27	7,617,551.30		25,865,299.57
三、无形资产账面净值合计	307,177,691.09			336,178,247.79
商标使用权	7,763,879.96			7,460,773.28
土地使用权	299,413,811.13			328,717,474.51
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	307,177,691.09			336,178,247.79
商标使用权	7,763,879.96			7,460,773.28
土地使用权	299,413,811.13			328,717,474.51

本期摊销额 7,920,657.98 元。

本期取得的土地使用权系 (1) 公司高新区土地本期投入使用, 转入无形资产核算, (2) 公司的孙公司济南长力通过产权交易所获得的土地使用权, 价值 16,383,510.00 元。

14. 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31	期末减值准备
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	747,023.41			747,023.41	
江西省亚泰汽车销售服务有限公司	1,536,112.64		1,536,112.64		
合计	2,283,136.05		1,536,112.64	747,023.41	

①、公司的子公司长力汽车以 458 万元的初始投资成本取得亚泰汽车 50.00%的股权，系初始投资成本大于购买日所取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的股权投资差额。本期长力汽车被处置，故减少商誉。

②、公司持有重庆长力 56%的股权，系初始投资成本大于购买日所取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的股权投资差额。

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
递延所得税资产：		
递延收益	417,500.00	
资产减值准备	3,498,836.67	3,383,838.41
内部未实现利润	791,509.97	735,022.42
交易性金融资产公允价值变动	179,142.02	270,392.02
小计	4,886,988.66	4,389,252.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2009-12-31	2008-12-31
可抵扣亏损	1,580,274.60	654,315.99
合计	1,580,274.60	654,315.99

上述可抵扣亏损系南冶公司 392,338.73 元，香港海鸥公司 672,853.26 元，海鸥房地产公司 515,082.61 元。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2009-12-31	2008-12-31	备注
2014	925,958.61		09 年度亏损
2013	654,315.99	654,315.99	08 年度亏损
合计	1,580,274.60	654,315.99	

16. 资产减值准备

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	12,463,622.31	10,810,775.62			23,274,397.93
二、存货跌价准备	7,121,648.63	31,317,151.57	12,176,040.85	25,627,077.52	635,681.83
三、固定资产减值准备	3,753,611.78	36,113,306.64		37,462,159.39	2,404,759.03
合计	23,338,882.72	78,241,233.83	12,176,040.85	63,089,236.91	26,314,838.79

17. 其他非流动资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
土地租金	2,520,000.00	
合计	2,520,000.00	

公司的子公司海鸥渣业公司与南昌市青山湖区罗家镇胡坊村村民委员会签订土地租赁合同，根据合同须提前支付十年租金 280 万元（年租金 28 万元），本年已摊销租金 28 万元；截止 2009 年 12 月 31 日已支付租金 223 万元，剩余 57 万元已于 2010 年 1 月 6 日支付。另海鸥渣业本期开办费摊销 789,852.12 元，期末余额为 0。

18. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、用于担保的资产				
土地使用权	18,357,267.00			18,357,267.00
机器设备	26,368,366.30	7,671,684.9		34,040,051.20
合计	44,725,633.30	7,671,684.90		52,397,318.20

上述所有权受到限制的资产系期末用于贷款抵押的资产。

19. 短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	2009-12-31	2008-12-31
质押借款		
抵押借款	121,600,000.00	76,000,000.00
保证借款	84,600,000.00	32,600,000.00
信用借款	1,555,374,000.00	1,137,000,000.00
合计	1,761,574,000.00	1,245,600,000.00

(1) 抵押借款中 12160 万分别系昆明长力 4,400 万，重庆长力 7,760 万，抵押物分别为：

昆明长力以下述的两项土地使用权抵押给招商银行昆明滇池路支行用于办理抵押贷款 2,400 万元：(一)坐落于昆明市昆沙路 252 号，土地使用权证为昆国用(2006)第 00511 号的使用面积 24,428.71 平方米的土地使用权，评估值为 3,706.9835 万元；二、坐落于曲靖市马留庄村，土地使用权证为曲市国用(2006)第 2114 号、第 2115 号的使用面积 15,563 平方米的土地使用权，评估值为 823.3076 万元。

以应收云南力帆骏马车辆有限公司的货款作为抵押标的给广发银行贷款 1,000 万元。

用昆明钢板弹簧厂的土地使用权抵押给民生银行昆明分行用于办理抵押贷款 1000 万元。土地使用权为：座落于昆明市昆沙路 252 号，土地使用权证为昆国用(2007)第 00784 号的使用面积 19,702.90 平方米的土地使用权，评估值为 1,889.17 万元；

重庆长力 27 台机器设备抵押借款 400 万元；以济南长力机器设备抵押借款 1,000 万元，以济南长力应收账款抵押借款 360 万元，以重庆红弹建筑面积为 71,559.30 平方米，原值为 3,223 万元的房屋抵押借款 6,000 万元。

(2)保证借款中 8,460 万元系南昌长力钢铁股份有限公司为子公司提供担保。其中上海海鸥 1,000 万元，昆明长力 1,500 万元，重庆长力 1,960 万元,武汉海鸥 3,000 万元，南昌海鸥 1,000 万元。

(3)资产负债表日后已偿还金额 9,000.00 万元。

20. 应付票据

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	479,610,177.00	904,719,600.00
商业承兑汇票		1,034,584.79
合计	479,610,177.00	905,754,184.79

下一会计期间将到期的金额 479,610,177.00 元。

应付票据期末余额较上年同期减少 47.05%，主要系融资方式发生改变所致。

21. 应付账款

项目	2009-12-31	2008-12-31
1 年以内	990,809,326.80	902,694,131.87
1 至 2 年	41,849,396.01	22,694,816.02
2 至 3 年	6,555,811.79	23,663,944.75
3 至以上	26,027,005.66	20,901,784.67
合计	1,065,241,540.26	969,954,677.31

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	2009-12-31	2008-12-31
南昌钢铁有限责任公司	8,957.28	10,448.34
合计	8,957.28	10,448.34

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

欠款人名称	金额	未及时结算的原因
德兴铅冶炼工程	22,402,800.00	工程尚未竣工决算、暂估成本
华天高线工程	7,270,060.00	工程尚未决算，暂估成本

22. 预收款项

项目	2009-12-31	2008-12-31
1 年以内	702,759,949.70	833,652,467.07
1 至 2 年	5,187,139.17	17,419,084.07
2 至 3 年	1,013,497.25	2,866,731.55
3 至以上	14,403,164.71	14,028,710.06
合 计	723,363,750.83	867,966,992.75

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(2) 预收关联公司款项详见附注六、7。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款

欠款人名称	金额	未及时结算的原因
中冶华天南京工业炉有限公司	2,240,000.00	工程未决算

23. 应付职工薪酬

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,094,058.16	326,716,528.13	319,858,523.25	21,952,063.04
二、职工福利费	-	11,746,011.70	11,746,011.70	
三、社会保险费	6,027,012.54	63,451,332.76	63,225,588.86	6,252,756.44
其中：医疗保险	62,660.37	10,453,332.09	10,428,478.22	87,514.24
养老保险	848,998.98	43,810,322.11	43,629,199.46	1,030,121.63
失业保险	5,029,794.46	4,048,528.13	4,040,769.96	5,037,552.63
工伤保险	51,463.89	3,774,356.76	3,767,151.23	58,669.42
生育保险	34,094.84	1,364,793.67	1,359,989.99	38,898.52
四、住房公积金	363,978.29	20,230,742.85	20,216,693.95	378,027.19
五、工会经费和职工教育经费	29,882,468.00	6,754,336.35	5,294,151.34	31,342,653.01
六、非货币性福利		-	-	-

七、辞退福利	-			-
八、其他	-64.16	67,952.91	67,888.75	-
合计	51,367,452.83	428,966,904.70	420,408,857.85	59,925,499.68

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 31,342,653.01 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 67,888.75 元。

24. 应交税费

项目	2009-12-31	2008-12-31
增值税	-24,683,558.29	40,111,182.69
城建税	6,193,252.86	15,019,335.60
房产税	3,433,350.76	4,204,516.48
土地使用税	6,663,929.96	3,049,168.90
印花税	182,996.46	862,237.19
个人所得税	481,553.11	-850,860.44
所得税	68,871,029.01	50,958,465.62
车船使用税	-20,859.98	16,240.00
营业税	95,586.21	-117,608.55
教育费附加	7,601,289.76	11,459,550.16
价格调节基金	9,420,781.82	831,449.33
堤防费	74,106.70	273.41
防洪保安基金	23,739,706.31	12,764,389.64
地方教育附加	73,884.75	
合计	102,127,049.44	138,308,340.03

25. 应付股利

单位名称	2009-12-31	2008-12-31	超过 1 年未支付原因
昆明钢板弹簧厂		5,268,747.43	
云南农垦工业有限公司	7,081,150.75		
彭州市濛阳镇农技综合服务站	48,425.70		
应付普通股股利	1.23	1.23	尾数
合计	7,129,577.68	5,268,748.66	--

26. 其他应付款

项目	2009-12-31	2008-12-31
1 年以内	309,174,733.97	248,357,202.53
1-2 年	11,059,201.10	75,559,087.94
2-3 年	39,700,045.65	2,226,439.91

3 年以上	18,392,458.57	20,381,991.67
合 计	378,326,439.29	346,524,722.05

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 其他应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款，

欠款人名称	金额	未及时结算的原因
中国第十七冶金建设公司	13,230,500.00	工程未决算
中国第十七冶金建设公司机电安装公司	5,164,200.00	工程尚未决算
中冶焦耐工程技术有限公司(王保华)	4,050,000.00	工程尚未决算
景德镇市第二建筑工程公司(吴大毛)	2,704,894.50	工程尚未决算
个人风险押金	4,313,389.01	风险押金

27. 预计负债

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
辞退福利	1,169,272.81	1,345,145.74	366,845.66	2,147,572.89
合计	1,169,272.81	1,345,145.74	366,845.66	2,147,572.89

上述辞退人员福利系公司的子公司重庆长力依据重庆市渝府发(2004)95 号文规定对到达一定年龄的从事特殊工种的职工计提的职工住房、养老金部分。

28. 长期应付款

单位	2009-12-31		2008-12-31	
	外币	人民币	外币	人民币
中国外贸金融租赁有限公司				173,020,098.62

本期长期应付款减少的原因详见附注十、2

29. 其他非流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
20000 吨/年重型汽车板簧产业化项目	540,000.00	
信息化管理软件	400,000.00	
铁钢系统技术改造	1,200,000.00	
合 计	2,140,000.00	

其他非流动负债系收到的与资产相关的政府补助。其中昆明长力公司 94 万元,公司本部 120 万元。

(1) 据南昌市经济贸易委员会洪经贸(2009)17 号《关于下达 2007 年度“3010”工程项目前期费用补助的通知》,公司实际收到 120 万元补助。

(2) 据云南省科学技术厅工业(2009)12 号批复,昆明长力公司实际获得政府补助 40 万元。

(3) 据云南省科学技术厅高新技术企业提质增效翻番工程---工业(2009)02号批复,昆明长力公司实际获得政府补助 54 万元。

30. 股本

项目	2008-12-31	本次变动增减(+、-)					2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	684,489,729.00						684,489,729.00

31. 资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
资本溢价(股本溢价)	515,025,497.32			515,025,497.32
其他资本公积	133,842,850.42	700,000.00		134,542,850.42
合计	648,868,347.74	700,000.00		649,568,347.74

公司的子公司重庆长力收到的重庆市财政局拨付的节能专项资金 25 万元和提振经济特别专项资金 100 万元,重庆长力转增资本公积 125 万元。公司按持股比例增加所致。

32. 盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积	72,611,741.62	4,990,192.72		77,601,934.34
任意盈余公积	24,593,404.97			24,593,404.97
合计	97,205,146.59	4,990,192.72		102,195,339.31

33. 未分配利润

项目	2009 年度	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	316,674,695.42	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-13,926,508.37	--
调整后 年初未分配利润	302,748,187.05	--
加:本期归属于母公司股东的净利润	32,756,144.55	--
减:提取法定盈余公积	4,990,192.72	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	330,514,138.88	

调整年初未分配利润明细:

(1) 由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润-13,926,508.37 元。

34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	10,910,121,134.64	13,385,297,249.34
其他业务收入	48,425,985.16	47,070,840.66
主营业务成本	10,249,547,877.36	12,911,016,115.41

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	10,673,933,890.04	10,022,700,377.33	13,028,206,628.21	12,581,863,951.23
煤气	104,251,747.68	145,895,438.26	51,066,081.21	118,024,633.88
化工产品	105,050,309.13	54,838,115.50	145,002,225.88	63,756,561.74
工程施工	24,521,028.79	23,272,943.08	29,114,986.38	26,897,095.83
汽车业			123,599,079.68	115,093,318.56
房地产业	2,364,159.00	2,841,003.19	8,308,247.98	5,380,554.17
合计	10,910,121,134.64	10,249,547,877.36	13,385,297,249.34	12,911,016,115.41

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车板簧	884,971,731.96	790,987,600.95	860,472,824.57	746,744,161.78
弹簧扁钢	1,907,937,692.23	1,740,346,557.76	1,903,609,039.17	1,753,009,651.62
汽车			123,599,079.68	115,093,318.56
优圆	686,013.95	1,086,314.01	214,062,366.21	214,453,586.76
悬挂	2,353,354.67	1,785,881.46	2,821,829.09	2,387,561.87
稳定杆	12,810,550.46	18,946,945.48	12,390,145.97	15,287,904.01
衬套	619,130.95	491,667.75	1,062,463.37	873,464.13
合结钢	213,517.65	308,920.09	32,234,518.57	32,472,173.66
连铸坯	52,755,540.92	57,266,702.50	1,416,777,987.97	1,405,139,231.84
线材	1,387,425,580.15	1,437,779,043.49		
外购钢材	2,275,271,743.28	2,256,638,608.97	1,770,799,128.63	1,756,379,844.57
螺纹钢	4,029,827,587.63	3,632,495,786.94	6,010,791,929.40	5,871,853,874.20
圆钢	12,051,583.41	13,230,285.63	168,924,990.05	166,375,867.93
角钢	320,460.97	396,543.71	256,632,257.46	258,723,223.49
焦炭化工产品	105,050,309.13	54,838,115.50	145,002,225.88	63,756,561.74
煤气	104,251,747.68	145,895,438.26	51,066,081.21	118,024,633.88
其他	100,908,209.47	65,154,326.11	225,860,259.13	210,315,257.15
贸易矿	32,666,380.13	31,899,138.75	189,190,122.98	180,125,798.22
合计	10,910,121,134.64	10,249,547,877.36	13,385,297,249.34	12,911,016,115.41

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	8,234,660,239.90	7,774,610,119.18	10,652,485,045.50	10,367,489,716.98
华北地区	95,047,728.37	85,452,753.59	34,448,749.83	32,130,997.66
华中地区	1,221,784,669.33	1,163,108,482.93	1,193,278,388.59	1,146,269,861.57
东北地区	149,446,691.28	141,307,222.57	202,750,494.48	194,905,546.24
西南地区	496,781,524.01	397,963,366.30	793,700,513.02	682,673,851.23
西北地区	8,428,231.17	7,098,266.64	7,302.80	6,282.79
华南地区	640,179,184.48	611,527,078.94	381,392,860.12	368,463,098.03
出口	63,792,866.10	68,480,587.21	127,233,895.00	119,076,760.91
合计	10,910,121,134.64	10,249,547,877.36	13,385,297,249.34	12,911,016,115.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
武汉长力金属材料有限公司	412,390,730.48	3.76
江西省交通厅石城至吉安高速公路项目建设办公室	321,839,891.37	2.94
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	142,900,907.15	1.30
江西仕豪实业有限公司	135,420,555.42	1.24
江西长力远成汽车配件有限公司	113,537,809.91	1.04
合计	1,126,089,894.33	10.28

(6) 本期营业收入较上期下降 19.42%主要系本期商品销售价格较上期下降较大所致。

35. 营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
营业税	981,400.68	1,080,496.50
城市维护建设税	19,283,338.03	34,461,761.12
教育费附加	8,306,328.00	14,800,378.20
关税		216,478.00
地方教育费附加	13,374.01	19,834.12
资源税	22,860.00	
河道工程维护费	180,477.10	145,571.19
合计	28,787,777.82	50,724,519.13

营业税金及附加的计缴标准见附注三。本期营业税金及附加较上期减少 43.25%主要系本期销售收入大幅下降所致。

36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产	365,000.00	-1,275,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	365,000.00	-1,275,000.00

37. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	200,000.00	5,160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,455,278.83	5,704,665.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-57,522.15	756.17
合计	3,597,756.68	10,865,421.76

其他系本期出售长力汽车的转让收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
山东鑫海担保有限公司	200,000.00	360,000.00	
东海证券公司		4,800,000.00	
合计	200,000.00	5,160,000.00	—

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
南昌亚东水泥有限公司	2,569,651.19	5,704,665.59	
江西长力远成汽车配件有限公司	890,964.90		08 年 12 月开始合作
河源市紫金天鸥矿业有限公司	-5,337.26		09 年进入投产期
合计	3,455,278.83	5,704,665.59	—

38. 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	15,274,643.12	2,550,847.70
二、存货跌价损失	19,481,068.22	5,109,899.47
三、固定资产减值损失	33,656,543.36	
合计	68,412,254.70	7,660,747.17

39. 营业外收入

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	197,423.33	2,466,746.89
其中：固定资产处置利得	197,423.33	2,466,746.89
无形资产处置利得		
债务重组利得		2,003,848.68
接受捐赠	416,233.70	290,598.29
政府补助	25,916,644.00	9,840,200.00
其他	2,651,642.46	3,167,868.73
合计	29,181,943.49	17,769,262.59

政府补助明细

项目	2009 年度	说明
困难企业岗位补贴	20,077,860.00	洪劳社字(2009)36号
科技奖励	200,000.00	江西省财政厅科技奖励
出口奖励	5,000.00	江西省财政厅出口奖励
科技进步奖	4,000.00	南昌市科技局科技进步奖
科技三项经费	30,000.00	南昌市高新财政局科技奖励
2008 年度第二批市级环保专项资金	1,800,000.00	洪环发[2009]30号
科技支撑计划	880,000.00	财教[2008]188号
南昌市外贸发展资金政府奖励	60,100.00	洪外经贸委办字[2009]69号
2008 年度工业发展政策政府奖励	40,000.00	洪府字[2009]28号
2009 年主要污染物减排省级财力性补助资金	45,000.00	赣财预[2009]257号
2009 年省级环境保护专项资金	1,800,000.00	赣财建[2009]428号
工业发展政策政府奖励	98,000.00	洪府发[2005]25号
新产品开发扶持资金	211,100.00	重庆市国税局、财政局新产品开发资金
对困难企业给予稳定岗位补贴和待岗培训补贴	47,700.00	渝劳社发[2009]2号
重庆市渝北区财政局拨付 2009 年区级提振经济特别专项资金	100,000.00	渝北财企[2009]35号
对困难企业给予稳定岗位补贴和待岗培训补贴	32,436.00	渝北劳社发[2009]6号
进一步做好困难企业稳定岗位补贴和待岗培训补贴	48,348.00	渝人社发[2009]120号
2009 年第五批科技项目经费	50,000.00	渝北财教[2009]82号

重庆市渝北区人民政府关于表彰 2009 年度工业企业十强	10,000.00	渝北府发 [2009] 70 号
中小企业流动资金贷款利息补贴资金	40,000.00	渝北财企 [2009] 27 号
空气悬挂项目	50,000.00	渝北财企 (2008) 54 号文件
昆明市企业技术中心	100,000.00	昆经发 (2009) 338 号
上海市浦东新区金桥镇政府扶持资金	187,100.00	上海市浦东新区金桥镇政府备忘录
合计	25,916,644.00	—

本期营业外收入较上期增加 64.22%主要系本期政府补贴大幅增加所致

40. 营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	19,782,140.79	3,727,224.24
其中：固定资产处置损失	12,899,551.18	3,727,224.24
债务重组损失		663,462.73
对外捐赠	143,000.00	2,005,092.28
滞纳金	3,896,030.60	6,028,531.18
防洪保安基金	10,348,002.84	1,082,670.45
罚款支出	5,920,628.90	180,644.11
价格调节基金	8,623,335.70	786,911.64
其它	9,178,012.10	1,429,180.78
合计	57,891,150.93	15,903,717.41

上述罚款主要系根据南昌市国家税务局洪国税罚告 (2009) 4 号《税务行政处罚事项告知书》计提的罚款。滞纳金主要系依据洪国税处 (2009) 2 号税务处理决定书计提。

本期营业外支出较上期大幅增加 264%主要系本期非流动资产损失大幅增加及按比例计提防洪基金、价格调节基金所致。

其他主要系公司本期处置存货的进项税转出 4,391,999.22 元。

41. 所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,481,183.49	3,994,665.01
递延所得税调整	497,735.81	-2,957,346.04
合计	20,978,919.30	1,037,318.97

所得税税率详见附注三。

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2009 年度	2008 年度
归属母公司股东的净利润	32,756,144.55	8,257,948.79
已发行的普通股加权平均数	684,489,729.00	684,489,729.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.05	0.01
稀释每股收益（每股人民币元）	0.05	0.01

43. 其他综合收益

项目	2009 年度	2008 年度
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	700,000.00	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	700,000.00	
三、其他		14,573,013.69
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		14,573,013.69
合计	700,000.00	14,573,013.69

44. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
收回备用金及往来款	7,589,694.94	23,101,630.80
收财政奖励及补助款	26,855,696.00	15,310,200.00
收回代垫运费(往来)	57,209,215.60	64,340,579.80
收到的往来款	43,895,333.17	32,651,593.30
合计	135,549,939.71	135,404,003.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
支付的营业费用	32,035,971.18	35,491,221.92
支付的管理费用	50,992,676.52	54,773,055.92
支付的制造费用	17,865,721.78	14,251,072.51

支付的营业外支出	4,642,625.18	
往来款	146,668,461.25	122,621,015.70
支付代垫的铁运费(往来)	57,209,215.60	80,023,567.08
合计	309,414,671.51	307,159,933.13

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
存款利息	16,354,212.60	20,843,332.19
海鸥渣业期初现金	8,884,111.70	
合计	25,238,324.30	20,843,332.19

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
融资租赁款		210,000,000.00
合计		210,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
支付的手续费	2,583,534.55	2,771,921.19
融资租赁租金		39,187,285.00
融资租入设备		210,000,000.00
融资租赁手续费		7,560,000.00
保证金		21,000,000.00
合计	2,583,534.55	280,519,206.19

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,045,662.21	14,731,450.18
加：资产减值准备	68,412,254.70	7,660,747.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	448,571,676.85	401,516,448.76
无形资产摊销	7,920,657.98	7,400,680.56
长期待摊费用摊销	1,069,852.12	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,584,717.46	1,260,477.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-365,000.00	1,275,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	81,939,253.70	95,917,905.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,597,756.68	-10,865,421.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-497,735.81	-2,928,331.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-29,014.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,154,606.59	79,940,216.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-659,765,248.56	-279,767,565.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-561,945,927.71	739,277,963.22

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-546,472,987.15	1,055,390,556.31
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		210,000,000.00
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	686,708,265.16	1,202,816,920.32
减：现金的期初余额	1,205,676,920.32	453,949,907.74
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-518,968,655.16	748,867,012.58

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,042,362.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	20,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000.00	
4. 处置子公司的净资产	4,192,298.97	
流动资产	6,213,239.12	
非流动资产	15,400,970.34	
流动负债	17,421,910.49	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2009-12-31	2008-12-31
一、现金	686,708,265.16	1,202,816,920.32

其中：库存现金	327,637.60	350,312.71
可随时用于支付的银行存款	686,380,627.56	1,202,466,607.61
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	686,708,265.16	1,202,816,920.32

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南昌钢铁有限责任公司	控股股东	有限责任公司	南昌	钟崇武	锭、生铁、钢材、模具、锡铁、钢板、汽车板簧等生产与销售	1,035,339,002.50	46.55	46.55	方威	15837357-9
北京方大国际实业投资有限公司	实际控制人控制方	有限责任公司	北京	方威	项目投资、投资管理、销售金属材料、建筑材料、焦炭、化工产品、钢材、货物进出口等	100,000,000.00		39.67	方威	67960273-6

本公司实际控制人方威通过北京方大国际实业投资有限公司持有辽宁方大集团实业有限公司 98% 的股权，进而控制本公司。

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海海鸥实业有限公司	非全资子公司	有限责任公司	上海	付绍明	钢材、汽车板簧等	7,000.00	90	90	75147213-x

南昌海鸥房地产有限公司	非全资子公司	有限责任	南昌	尧武平	房地产	2,000.00	99.85	99.85	75675628-9
香港海鸥实业有限公司	全资子公司	有限责任	香港	钟崇武	钢材、汽车板簧贸易等	港币 1000 万	100	100	
南昌冶金建设有限责任公司	有限责任全资子公司	有限责任	南昌	袁金勇	工程施工	2,480.00	100	100	70554644-1
南昌海鸥渣业有限公司	非全资子公司	有限责任	南昌	易凤林	钢渣的销售	1000	47	47	77585147-6
南昌海鸥实业有限公司	非全资子公司	有限责任	南昌	付绍明	钢材、汽车板簧等	2,000.00	90	100	78725311-5
武汉海鸥实业有限公司	非全资子公司	有限责任	武汉	付绍明	钢材、汽车板簧等	2,000.00	90	100	78316058-7
广州昌鸥贸易有限公司	非全资子公司	有限责任	广州	付绍明	钢材、汽车板簧等	3,000.00	90	100	78605167-7
江西长力汽车零部件有限公司	全资子公司	有限责任	南昌	唐小军	汽车板簧等	22,000.00	100	100	68598272-0
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	非全资子公司	有限责任	重庆	田小龙	汽车钢板弹簧	9,428.13	56.00	56.00	75008338-6
成都红岩长力汽车弹簧制造有限公司	非全资子公司	有限责任	成都	孔繁茂	汽车钢板弹簧	700.00	94.73	53.05	20254789-9
昆明长力春鹰板簧有限公司	非全资子公司	有限责任	昆明	田小龙	汽车板簧	7,504.56	53.30	53.30	78169047-x
济南重弹长力汽车弹簧有限公司	非全资子公司	有限责任	济南	孔繁茂	汽车钢板弹簧	5,000.00	80.00	44.8	67728614-3
曲靖长力春鹰板簧有限公司	非全资子公司	有限责任	曲靖	侯英杰	汽车钢板弹簧	600.00	100.00	53.30	69796030-x

4. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
河源市紫金天鸥矿业有限公司	有限责任	广东河源	张筱鸿	矿业	11,500	30	30	46,863.51	35,365.28	11,498.22	3,822.61	-1.77	参股企业	76061317-6
南昌亚东水泥有限公司	有限责任	江西南昌	张才雄	水泥	9,000	25	25	14,132.62	1,648.47	12,484.14	14,852.13	1,027.86	参股企业	75677088-1
江西远成汽车配件有限公司	有限责任	江西南昌	王远青	汽车板簧	3,500	34	34	41,356.63	37,672.46	3,684.17	31,083.96	-26.05	参股企业	76978447-3

5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
方威	实际控制人	
北京方大炭素科技有限公司	同一控制人下属子公司	66052061-8
沈阳炼焦煤气有限公司	同一控制人下属子公司	11797418-3
方大炭素新材料科技股份有限公司	同一控制人下属子公司	71037556-8

6. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2009 年度		2008 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南昌钢铁有限责任公司	劳务	综合服务	市场价	112,630.76	0.009	7,028,195.78	0.05
关联交易说明			市场价				

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	河源市紫金天鹏矿业有限公司	3,300.00	2007.6.26	2013.6.25	否
本公司	昆明长力春鹰板簧有限公司	1,000.00	2009.01.21	2010.01.21	否
本公司	昆明长力春鹰板簧有限公司	500.00	2009.08.06	2010.08.06	否
本公司	南昌海鸥实业有限公司	2,000.00	2009.01.21	2010.01.20	否
本公司	武汉海鸥实业有限公司	6,000.00	2009.06.30	2010.06.30	否
本公司	上海海鸥实业有限公司	3,000.00	2009.08.11	2010.09.22	否
本公司	上海海鸥实业有限公司	3,000.00	2008.12.25	2010.02.27	否
本公司	广州昌鸥贸易有限公司	4,000.00	2009.03.04	2010.03.04	否
本公司	重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	800.00	2009.07.02	2010.07.02	否
本公司	重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	260.00	2008.08.24	2010.08.21	否

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2009-12-31		2008-12-31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
预收账款	沈阳炼焦煤气有限公司	150,000,000.00	20.74		
应付账款	南昌钢铁有限责任公司	8,957.28	0.001	10,448.34	0.001
应付账款	方大炭素新材料科技股份有限公司	12,340.30	0.001		
预付账款	北京方大炭素科技有限公司	16,712.00	0.006		
其他应收款	南昌钢铁有限责任公司			6,882,302.73	35.27
	合计	150,038,009.58		6,892,751.07	

附注七、 或有事项

2008 年 12 月 24 日， 本公司的供应商南昌超力润滑油油脂有限公司向江西省南昌市青山湖区人民法院（以下简称青山湖区人民法院）递交民事起诉状，诉请要求本公司支付货款 1,787,121.30 元及赔偿经济损失近百万元。同日，青山湖区人民法院下达民事裁定书（2008）湖罗民初字第 169 号，冻结了本公司银行存款 286 万元。2009 年 1 月 12 日，青山湖区人民法院下达 2008）湖罗民初字第 169 号附 1 号《民事裁定书》驳回了本公司于 2009 年 1 月 1 日诉请的管辖异议申请，2009 年 1 月 21 日，本公司向南昌市中级人民法院递交民事上诉状，请求依法撤销南昌市青山湖区人民法院（2008）湖罗民初字第 169 号附 1 号《民事裁定书》并将此案移送南昌市高新技术产业开发区人民法院管辖。2009 年 6 月 29 日，江西省南昌市中级人民法院下达（2009）洪民二初字第 24 号民事判决书：本公司赔偿原告南昌超力润滑油油脂有限公司经济损失 43,402.38 元。截止 2009 年 12 月，本公司已支付上述款项，本公司银行存款 286 万元已被解除司法冻结。

附注八、 承诺事项

截止审计报告日，本公司无其他重大承诺事项

附注九、 资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司生产经营情况，公司 2009 年度拟不进行利润分配，且不进行资本公积金转增股本，未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设资金，本预案尚须提交 2009 年度股东大会审议批准。

2. 其他说明

本公司控股子公司福建鹭岛海鸥实业有限公司于 2010 年 3 月经厦门市湖里区工商行政管理局核准办理完成注销登记。

附注十、 其它重要事项

（一） 企业合并

详见附注四。

（二） 租赁

本公司 2008 年 5 月 8 日与出租方中国外贸金融租赁有限公司、出质人江西省冶金集团公司签署了编号为[中贸租（2008）Z 字第 18 号融资租赁合同]（以下简称融资租赁合同），合同约定，公司向承租方租赁价值为 280,000,000.00 元（共二期）的固定资产，约定的手续费为租赁价值的 3.6%，保证

金为租赁价值的 10%，租赁利率为三年期银行贷款利率的 95%，承租期为 3 年，承租期满后公司有权以 10,000.00 元的价款购买融资租入的资产。

2009 年 3 月 2 日，本公司与出租方中国外贸金融租赁有限公司、出质人江西省冶金集团公司签署补充协议，约定本公司于 2009 年 3 月 2 日支付给出租方人民币 140,837,030.98 元，公司付款后，上述融资租赁合同约定自动终止履行，出租方将享有完整所有权的租赁物件的所有权转让给本公司并开具《租赁物件所有权转让函》。

上述协议签字盖章后生效后七个工作日，本公司将于出租方、出质人三方共同办理股权质押担保解除事项。截止 2009 年 12 月，本公司已支付上述款项，融资租赁合同自动终止。

附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按种类分类

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	101,634,419.30	90.35	5,081,720.96	85.22	100,356,183.67	85.43	5,017,809.18	62.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	234,309.29	0.21	234,309.29	3.93	1,607,211.22	3.94	1,607,211.22	20.05
其他不重大应收账款	10,626,175.24	9.44	632,079.58	10.60	16,619,390.60	10.63	1,391,345.38	17.36
合计	112,494,903.83	100.00	5,948,109.83	100.00	118,582,785.49	100.00	8,016,365.78	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南昌燃气公司	51,113,776.20	2,555,688.81	5%	1 年以内
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	33,899,024.10	1,694,951.20	5%	1 年以内
昆明长力春鹰板簧有限公司	16,621,619.00	831,080.95	5%	1 年以内
合计	101,634,419.30	5,081,720.96	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：1 年以内分项，可增加行，不填不转						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	234,309.29	100.00	234,309.29	1,607,211.22	100.00	1,607,211.22
合计	234,309.29	100.00	234,309.29	1,607,211.22	100.00	1,607,211.22

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南昌市燃气有限公司	客户	51,113,776.20	1 年以内	45.44
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	子公司	33,899,024.10	1 年以内	30.13
昆明长力春鹰板簧有限公司	子公司	16,621,619.00	1 年以内	14.78
内蒙古包钢钢联股份有限公司	客户	2,750,000.00	1 年以内	2.44
南昌光辉贸易有限公司	客户	1,633,024.89	1 年以内	1.45
合计	--	106,017,444.19	--	94.24

2. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	22,285,322.10	58.88	1,373,097.11	38.37	20,373,011.87	87.71	1,018,650.59	66.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	17,504.00	0.05	17,504.00	0.64	163,774.96	0.71	163,774.96	10.76

其他不重大其他应收款	15,543,463.69	41.07	1,333,516.01	60.99	2,691,969.05	11.58	340,029.94	22.33
合计	37,846,289.79	100.00	2,724,117.12	100.00	23,228,755.88	100.00	1,522,455.49	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江西长力汽车销售服务有限公司	14,693,788.00	734,689.40	5%	1年以内
南昌冶金建设有限责任公司	4,615,700.69	230,785.03	5%	1年以内
南昌海鸥渣业有限公司	1,940,509.39	97,025.47	5%	1年以内
武汉重型机床厂	1,035,324.02	310,597.21	30%	3-4年
合计	22,285,322.10	1,373,097.11	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：1年以内 分项，可增加行， 不填不转						
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	17,504.00	100.00	17,504.00	163,774.96	100.00	163,774.96
合计	17,504.00	100.00	17,504.00	163,774.96	100.00	163,774.96

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
江西长力汽车销售服务有限公司	往来款	14,693,788.00	1年以内	38.82
南昌冶金建设有限责任公司	往来款	4,615,700.69	1年以内	12.20
南昌海鸥渣业有限公司	往来款	1,940,509.39	1年以内	5.13
武汉重型机床厂	备件款	1,035,324.02	3-4年	2.74
江西邮运实业有限责任公司	运费	451,904.40	1年以内	1.19
合计	--	22,737,226.50	--	60.08

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河源市紫金天 鹅矿业有限公 司	权益 法	25,500,000.00	25,500,000.00	10,494,662.74	35,994,662.74	30.00	30.00			
南昌亚东水泥 有限公司	权益 法	25,592,575.00	31,297,240.59	173,691.19	31,470,931.78	25.00	25.00			2,395,960.00
南昌海鸥渣业 有限公司	成本 法	4,701,316.00	4,701,316.00		4,701,316.00	47.00	47.00			
江西长力远成 汽车配件有限 公司	权益 法	15,980,000.00	15,980,000.00	890,964.90	16,870,964.90	34.00	34.00			
重庆红岩长力 汽车弹簧有限 公司	成本 法	55,080,000.00	55,080,000.00		55,080,000.00	56.00	56.00			
江西长力汽车 销售服务有限 公司	成本 法	9,950,000.00	7,040,108.97	-7,040,108.97		99.50	99.50			
昆明长力春鹰 板簧有限公司	成本 法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	53.30	53.30			
江西长力实业 有限公司	成本 法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00		100.00	100.00			
南昌海鸥房地 产有限公司	成本 法	18,369,502.86	18,369,502.86		18,369,502.86	98.50	98.50			
福建鹭岛海鸥 实业有限公司	成本 法	37,789,399.93	37,789,399.93	-37,789,399.93		51.00	51.00			
上海海鸥实业 有限公司	成本 法	75,837,486.40	75,837,486.40		75,837,486.40	90.00	90.00			
香港海鸥实业 有限公司	成本 法	10,196,680.00	10,196,680.00		10,196,680.00	100.00	100.00			
南昌冶金建设 有限责任公司	成本 法	12,002,432.98	12,002,432.98		12,002,432.98	100.00	100.00			
江西长力汽车 零部件有限公 司	成本 法	220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00	100.00	100.00			

平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	13.62	13.62			
新昌南炼焦化工有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	15.00	15.00			
东海证券有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1.79	1.79			
福田重型机械股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.31	0.31			
合计	—	640,499,393.17	423,294,167.73	181,729,809.93	605,023,977.66	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	8,590,365,715.99	10,881,783,133.09
其他业务收入	32,672,222.53	37,113,970.24
主营业务成本	8,049,403,275.00	10,525,075,602.27

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	8,381,063,659.18	7,848,669,721.24	10,685,714,826.00	10,343,294,406.65
煤气	104,251,747.68	145,895,438.26	51,066,081.21	118,024,633.88
化工产品	105,050,309.13	54,838,115.50	145,002,225.88	63,756,561.74
合计	8,590,365,715.99	8,049,403,275.00	10,881,783,133.09	10,525,075,602.27

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车板簧	150,869,167.81	151,607,175.97	249,507,967.98	218,275,186.44
弹簧扁钢	2,303,258,075.11	2,132,500,567.07	2,243,827,827.92	2,091,689,911.41
线材	1,387,425,580.15	1,437,779,043.49		
优圆	686,013.95	1,086,314.01	214,062,366.21	214,453,586.76
稳定杆	3,565,247.95	5,698,786.00	2,604,732.92	5,897,883.91
合结钢	213,517.65	308,920.09	32,234,518.57	32,472,173.66
钢坯	52,638,950.47	57,266,702.50	1,421,836,292.90	1,410,741,014.65
螺纹钢	4,029,629,279.70	3,631,297,225.85	5,702,781,963.29	5,568,575,714.51
圆钢	12,051,583.41	13,230,285.63	96,647,033.34	95,606,446.14
角钢	320,460.97	396,543.71	257,096,209.16	259,200,556.78

外购钢材	327,074,202.65	323,982,547.43	258,039,951.11	256,030,332.22
焦炭化工产品	105,050,309.13	54,838,115.50	145,002,225.88	63,756,561.74
煤气	104,251,747.68	145,895,438.26	51,066,081.21	118,024,633.88
贸易矿	32,666,380.13	31,899,138.75	158,206,410.91	151,325,076.83
其他	80,665,199.23	61,616,470.74	48,869,551.69	39,026,523.34
合计	8,590,365,715.99	8,049,403,275.00	10,881,783,133.09	10,525,075,602.27

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	6,858,462,201.10	6,426,398,181.62	8,426,202,787.72	8,198,155,975.45
华北地区	25,716,509.75	24,595,081.85	34,448,749.83	32,130,997.66
华中地区	824,447,711.62	770,273,484.08	1,202,636,684.51	1,151,014,868.52
东北地区	148,008,046.37	140,098,381.19	202,750,494.48	194,905,546.24
西南地区	389,464,647.91	364,804,959.33	498,139,314.13	455,017,022.92
西北地区	-	-	7,302.80	6,282.79
华南地区	283,926,832.70	268,871,140.10	382,893,212.05	369,768,147.78
出口	60,339,766.54	54,362,046.83	134,704,587.57	124,076,760.91
合计	8,590,365,715.99	8,049,403,275.00	10,881,783,133.09	10,525,075,602.27

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
武汉长力金属材料有限公司	412,390,730.48	4.80%
江西省交通厅石城至吉安高速公路项目建设办公室	321,839,891.37	3.75%
南昌海鸥实业有限公司	237,977,225.83	2.77%
江西长力汽车零部件有限公司	196,301,580.98	2.29%
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	142,900,907.15	1.66%
合计	1,311,410,335.81	15.27%

(6) 本期营业收入较上期下降 21.03% 主要系本期商品销售价格较上期下降较大所致。

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,426,517.16	7,943,664.54
权益法核算的长期股权投资收益	3,455,278.83	5,146,688.39
处置长期股权投资产生的投资收益	7,305,540.82	
其他		
合计	14,187,336.81	13,090,352.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
昆明长力春鹰板簧有限公司	2,176,837.33	3,143,664.54	
东海证券有限责任公司		4,800,000.00	
重庆红岩长力汽车弹簧有限公司	1,249,679.83		
合计	3,426,517.16	7,943,664.54	—

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
南昌亚东水泥有限公司	2,569,651.19	5,704,665.59	
江西远成配件有限公司	890,964.90		
河源紫金天鸥有限公司	-5,337.26		
江西长力汽车销售服务有限公司		-557,977.20	
合计	3,455,278.83	5,146,688.39	—

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,901,927.17	-9,015,187.95
加：资产减值准备	59,408,348.50	9,382,017.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	426,744,687.78	388,894,237.68
无形资产摊销	6,972,774.22	6,562,020.12
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,893,349.04	1,292,569.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-365,000.00	1,275,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	71,413,776.69	81,670,539.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,187,336.81	-13,090,352.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,840,860.16	-3,295,358.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-29,014.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	118,846,460.17	26,985,774.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-467,111,199.51	-317,881,972.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-779,977,449.55	806,022,317.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-511,618,802.14	978,772,589.29
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		210,000,000.00
三、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	436,211,592.18	1,015,631,256.65
减：现金的期初余额	1,018,491,256.65	366,929,016.57
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-582,279,664.47	648,702,240.08

附注十二、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2009 年度	说明
非流动资产处置损益	-19,584,717.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,916,644.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	365,000.00	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 35,041,133.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-367,255.00	
少数股东权益影响额（税后）	442,155.93	
合计	-28,269,306.51	

二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.09	0.09

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：钟崇武

方大特钢科技股份有限公司

2010 年 3 月 31 日

方大特钢科技股份有限公司
2009年度内部控制的
专项报告

目 录	页 码
一、专项报告	1-2
二、附件	
1、对方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告核实评价说明	3-4
2、2009 年度方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告	5-12
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

关于方大特钢科技股份有限公司 内部控制的专项报告

深南专审报字（2010）第 ZA042 号

方大特钢科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对方大特钢科技股份有限公司（以下简称“方大特钢公司”）2009 年度的财务报表进行审计，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》第三十三条“会计师事务所应参照主管部门有关规定对公司内部控制自我评估报告进行核实”的要求，我们对方大特钢公司董事会的内部控制自我评估报告进行了核实评价。

上市公司内部控制是指为了保证公司战略目标的实现，而对公司战略制定和经营活动中存在的风险予以管理的相关制度安排。它是由公司董事会、管理层及全体员工共同参与的一项活动。按照法律、行政法规、部门规章以及交易所股票上市规则的规定建立健全内部控制制度，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规是方大特钢公司的责任；方大特钢公司董事会对公司内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责，董事会及其全体成员应保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。我们的责任是按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，对方大特钢公司董事会的内部控制自我评估报告进行核实评价。

我们对方大特钢公司董事会内部控制自我评估报告的核实评价仅仅是按照方大特钢公司内部控制自我评估报告所反映的方大特钢公司内部控制建设情况逐一核实，并在这些基础上根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求进行评价，而不是对方大特钢公司内部控制整体情况的专门鉴证，并不代表我们对方大特钢公司内部控制建设情况的整体评价。

经过核实，我们未发现方大特钢公司董事会 2010 年 3 月 31 日提交的关于 2009 年方大特钢公司内部控制自我评估报告与方大特钢公司内部控制建设和运行情况的重大差异。

- 附件：1、对方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告核实评价说明
2、2009 年度方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告

深圳南方民和会计师事务所

有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

黄斌

中国注册会计师

黄勇

2010 年 3 月 31 日

附件 1

对方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告核实 评价说明

分析方大特钢科技股份有限公司（以下简称“方大特钢公司”）内部控制自我评估报告，结合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，我们采用检查、观察、询问、再执行、穿行测试等方法，对方大特钢公司内部控制自我评价报告反映的内部控制建设和运行情况进行了核实，现将我们核实的结果说明如下：

一、公司层面的内部控制

公司法人治理的实际状况符合中国证监会和江西证监局发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司严格按照《股东大会议事规则》办事，公司股东大会的召开及表决程序合法，能保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和公司《章程》规定的公司重大事件享有知情权和参与权，确保全体股东的利益。

2、公司控股股东行为规范，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策在股东在会的授权范围内由董事会依法作出，其余由股东大会依法作出；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”，关联交易公平合理；公司具有独立的业务及自主经营能力，董事会、监事会、内部机构能独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。

3、公司按照公司《章程》规定的董事选聘程序选举董事，实行了累计投票制度；董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《董事会议事规则》、《总经理工作细则》的要求规范运作，建立独立董事制度等相关制度，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事能够按照法律、法规、公司《章程》的规定忠实、诚信、勤勉地履行自己的职责。

4、公司监事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《监事会议事规则》的要求规范运作；公司监事能够按照《公司法》和公司《章程》赋予的职责，认真履行自己的职责，本着向全体股东负责的精神对公司关联交易、经营决策及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

二、公司下属部门及附属公司层面的内部控制

公司在投资管理业务环节制订了管理制度，并在日常监督管理中有效执行，保证了对附属公司的良好控制和管理。

三、公司各业务环节层面的内部控制及内部控制的检查监督情况

根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，并结合公司的实际情况，公司在授权管理、关联交易的内部控制、人力资源管理、销售业务管理、采购业务管理、产品制造、质量控制、安全生产和环保控制、财务控制、信息系统管理、信息披露控制、对分子公司的管理、投资项目管理、法律事务管理、内部审计、内部控制效果的评估等方面建立了内部控制制度，并指定审计部为专门的检查监督部门，公司内部控制制度建立以来，各项制度已开始运行并已得到有效落实。报告期内，公司结合上市公司治理专项活动，对公司的内部控制制度进行了进一步的梳理和检查，进一步完善了公司治理和内部控制制度。

四、公司内部控制的信息披露情况

公司按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，公司内部控制检查监督部门对 2009 年度公司的内部控制情况进行了定期检查，定期向董事会提交内控检查监督工作报告，并形成了内部控制的自我评估报告。

方大特钢科技股份有限公司董事会 关于 2009 年度方大特钢科技股份有限公司内部控制的自我 评估报告

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

一、内部控制体系建设

自 2003 年公司上市以来，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》以及相关法律法规的要求，积极强化公司内部控制工作，明确公司经营决策的独立性和权威性，加强必要的风险评估等要素的动态控制，保证财务信息的真实、有效和完整，从而促进公司可持续发展。

公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善，公司管理层负责公司内部控制制度的全面推进和执行，独立董事、审核委员会、监事会、审计部门依职能定期或不定期对公司内部控制情况进行检查。对检查发现的内部控制缺陷，董事会制定相应的完善和整改措施。

二、内部环境

(1) 治理结构

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，三机构相互独立，明确了公司在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会作为公司的权力机构，依法行使企业筹资、投资、利润分配、重大担保等事项的表决权，董事会作为管理机构，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，监事会是监督机构，对股东大会负责，对公司依法运作、董事、高管依法履行职责进行有效监督。

为提高董事会决策的专业性，公司董事会下设了四个专业委员会：1、战略委员会，负责研究和制定公司战略规划、重大投融资计划以及其他影响公司发展的重大计划等。2、审核委员会，负责会计师事务所的聘任和解聘、审阅财务报告、检查督促内部控制等。3、提名委员会，负责董事、高管人员的提名程序，对董事、高管人员候选人进行审查等。4、薪酬与考核委员会，负责制定公司薪酬计划，对董事、高管人员进行绩效考核等。公司制定

了“三会”议事规则、总经理工作制度以及四个董事会专门委员会议事规则，在日常经营管理中，公司制定了财务管理制度、人事管理制度、信息披露制度、内部信息报告制度、合同管理制度、安全管理制度等。

（2）与控股股东关系

自公司成立以来，公司的业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，拥有独立完整的产、供、销经营系统，独立完整的业务体系并自主生产经营，独立的劳动、人事及工资管理，组织机构体系健全，内部机构独立，并设有独立的财务部门，建立独立的各级会计核算系统和财务管理制度，拥有银行独立帐户并独自纳税。同时，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定，建立了完善和规范的法人治理结构和独立的内部管理机构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》等制度。依法行使各自职权，通过制度的制定和执行，公司在完善法人治理结构、提高公司自身素质、规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。

2009 年度，按照江西省人民政府的统一规划，公司进行改制，公司实际控制人从江西省国有资产监督管理委员会变更为方威，公司积极履行各项程序，较好的完成了改制工作。

（3）组织机构

公司自三项制度改革以来，测评组已经完成对 19 家单位/部门的岗位测评工作。共涉及 204 个车间/科室 7000 多名人员。对公司部分单位的工作职能进行了跨单位调整。如：对运输部生活后勤职责的划转、对生产区各食堂职责的管理和对汽车零部件事业管理部职责进行了重新界定、对原料公司驻南昌南站调度职能及人员与运输部驻南昌南站货运员职能进行了优化整合、对长力工业园区治安保卫职责及人员进行清退并转由治安保卫部负责管理、对检测中心关于焦化厂水质化验及工艺煤取制样职责进行归口管理、对焦化厂自控站及化验室的职能和人员进行归口、对焦化厂备品备件辅料及汽车配件采购职能的归口管理、对物流储运中心的汽车及工程车配件采购职能进行归口管理等等。

改革后公司本部共有 32 家单位、135 个车间和 454 个班组，其中二级单位精简 20 个、车间级机构精简 69 个、班组级建制减少 87 个，累计共精简车间级干部 70 人，顶替临时工和劳务工 353 人。

（4）人力资源

结合公司的发展对人员的要求，对原有的岗位进行了重新梳理，按照岗位设置制定了各级员工《岗位职责》，进一步规范了各岗位对人员的要求，实现了以岗定人，明确了员工所在岗位的责任、权利和义务。以及需要人力资源部负责的人力资源计划、员工培训、用工及

招聘、薪酬福利、劳动合同及定岗定员等项工作的实施并办理员工的聘用、解聘、辞职及劳动合同订立、变更、终止和解除等各项手续。公司在制定了一系列劳动人事管理制度的同时，根据国家有关法规政策，结合公司自身的业务特点，制定了相关的薪资福利等内控制度，既完善了优胜劣汰机制，提高员工的竞争意识，同时也保障了员工的合法权益，解除了员工的后顾之忧。

①、为了让公司员工更好地适应公司的发展需要，鼓励从事维修工作及其他关键岗位的员工钻研技术，提高技能，在精通本岗位（工种）技能的同时，主动学习和掌握其他岗位（工种）操作技能，成为“一专多能”型人才，于2009年3月制定《关于从事维修及“一专多能”员工的奖励办法》。在从事电工、钳工、电焊工、机加工、仪表工、起重作业业的六大技术工种的员工可根据个人的技能等级和技术水平上调岗位工资1-2级。

在此政策引导下，已有1490多人通过技能的提升享受上调岗位工资待遇，公司每月发放上调的岗位工资7万余元。

②、为更好的激励和引导专业技术人员和技术工人钻研技术，提高专业水平，保障生产，特修订了《主任工程师、主管工程师绩效考评办法》和《高级技师、技师绩效考评办法》。两个考核办法将原以年度考核的模式转变为以注重日常工作业绩考核为主——月度考核，以年度成果考核为辅的综合考核模式。并按当月考核结果兑现个人津贴。通过修订两个考核办法有效的调动主任工程师、主管工程师、技师、高级技师安于本职工作，提高个人专业技术水平。

③、2009年度，根据公司制定的培训计划，各单位共举办各类培训153期、公司级培训27期、二级单位136期，总计参加培训人员达15697人次。公司积极的未管理人员开展了执行力培训、安全生产管理知识培训、现场管理与班组管理知识培训；为专业技术人员开展了省人事厅举办的继续教育培训考试，新工艺新技术培训等；为操作工人开展了中、高级职业技能鉴定考评工作和特种作业人员的培训、考证和复审。以及开展了冶金工程学习班和机电一体化培训班。

公司还建立对新进厂大学生进行专人指导培训，即师徒协议培训。以指导新进厂大学生更好的熟悉公司的生产工艺操作，更好的将在大学课堂上的专业知识转化为实际的生产力，更好的融入到南钢这个大团队中来。在一个年度的培训中，共有61名大学生签订了师徒协议，经过月度指导和考评，这些大学生均能完成角色的转变，现已成能胜任本职工作。为此，按师徒协议考评办，公司发放师徒协议奖励4万余元，用于奖励指导老师和优秀的大学生。

（5）企业文化

2009年，公司大力消除不良文化，逐步建立企业良性文化，加强企业文化建设。一是建立愿景文化。确定“为用户提供精品，与客户共创财富，和员工共建共享”为企业核心价值观，“以差异化战略为核心，精品战略、低成本战略、差异化战略相结合的组合战略”为企业竞争战略，以“做细分市场的龙头企业，做细分市场产业链的龙头企业，把南钢建成汽车零部件用钢和汽车零部件精品生产基地，建成世界上最大的弹扁生产基地”为企业目标愿景。发挥企业愿景目标的导向作用。二是加强制度文化建设。大力加强制度建设。以建立健全招投标管理为基础，完善各项管理制度，规范各项工作。开展堵塞漏洞活动。发动广大干部职工认真履行职责，堵塞管理漏洞，维护公司利益。加强先进管理理念宣传工作。从转变观念、创新思路，适应市场形势和工作需要出发，大力开展先进管理理念宣传活动，促进干部职工思想观念的转变，逐步树立先进管理理念。三是加强改革文化建设。引入岗位竞争机制，实现人员合理流动，纠正了用人、用工和分配中的不良导向，体现了公平、公开、公正的市场竞争机制，促进干部职工努力学习、努力工作，增加企业发展动力。四是加强行为文化建设。加强干部职工队伍建设。加强领导班子和干部队伍的思想、组织、作风、能力和廉政建设，严肃查处违法违纪人员。把各级领导班子建设成为思路清晰、勤政廉洁、勇于改革、开拓创新、团结拼搏、乐于奉献的坚强有战斗力的集体，把干部职工队伍建设成为顾全大局、乐于奉献、敢于管理、善于管理、业务精通、一专多能的队伍，为企业的生存发展提供坚实的组织基础。

三、风险评估及对策

为了保证各项目标的实现，公司在业务授权审批、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、投资控制、对外担保控制、合同管理控制、关联交易控制、募集资金使用控制、控股子公司的控制、信息披露控制等，均建立了规范化工作程序。2009年公司围绕“全面提升盈利能力、公司运行良性、全面提升管理水平”等工作要点，在加强日常经营管理方面制定了详细的管理制度和操作细则，重点辨识了以下内部控制中可能出现的风险：

（1）行业竞争的风险

虽然国民经济的快速发展和产业结构升级，为钢铁行业的发展提供了巨大的成长空间，但目前中国钢铁行业总体体现为供大于求，市场竞争日趋激烈。同时，在金融危机的影响下，全球经济受到严重冲击，钢铁产品需求大幅下降，价格大幅降低，加剧了国内钢铁行业竞争。公司面临钢铁行业竞争加剧的风险。

汽车零部件行业，是国家大力发展的行业，但目前公司所处的行业产业集中度较低，存

在大量小型生产企业，行业无序竞争严重；发达国家在国内设立独资、合资等企业，更加剧了行业的竞争。公司面临汽车零部件相关行业竞争加剧的风险。

（2）产业政策调整的风险

为应对国际金融危机的影响，确保各大产业平稳运行，加快结构调整，推动产业升级，国家编制了《钢铁产业调整和振兴规划》、《汽车产业调整和振兴规划》，对公司有可能会造成一定的政策风险。

（3）主要原材料价格的风险

公司自身资源匮乏，所需的煤、铁矿石、生铁等原燃料基本依靠外购，而且由于目前价格波动较大，对公司的生产经营造成较大的困难。09 年国内矿的走势跌宕起伏，从年初 1 月份短暂上升后一直下跌至 5 月底，跌幅为 10%左右。6 月份触底回升，经过 7、8 月份的大幅度上涨后，于 8 月底开始回落，10 月份止跌回稳，11 月份、12 月份连续上升。

（4）环境保护的风险

国家对环保问题十分重视，制定并颁布了一系列环保法规和条例，对违反环保法规或条例者予以处罚。如果公司废气、废水、废渣的排放不能达到国家规定标准，将受到相关部门的处罚，影响公司的生产经营活动。如果国家有关环保要求进一步提高，公司将为达到新的环保标准而支付更多的环保费用，承担更大的环保责任。

面对严峻形势，公司将从以下几个方面采取对策：

（1）由于市场的稳定和客户的信誉将直接影响公司的经营业绩和效益。针对市场风险，公司积极发挥长期积累的信誉优势和渠道优势，与许多国内外客户建立了长期稳定的战略合作伙伴关系。同时按照 TS16949 标准要求，公司无论新老客户，根据市场的变化，以《市场调研报告》、《产品评审表》、《合同评审表》、《价格申报单》的形式，组织相关评审论证，然后上报公司审批。考虑到市场风险的因素，除汽车主机厂采用滚动付款方式外，国内的弹扁和合结钢用户都采用款到发货，国外用户采用信用证和 T/T 方式，以控制和防范市场经营的风险。

（2）加强行业信息收集与分析，进一步明确企业发展思路和发展战略，必须从追求多元化发展转向产业链延伸发展；从单一追求规模转向追求品种、质量、效益；从单一追求做大转向做精、做优、做强，先做强后做大；从做建材为主转向以做工业材为主。

（3）公司生产所需的原燃材料等生产物资主要依赖于供货厂家和供应商等企业，供方的资质、产品和服务质量等影响公司产品的质量，从而影响公司效益的最终实现。为保证产品质量，控制经营风险，2009 年公司原材料采购部积极采取措施来平抑市场风险：

①、在和市场部沟通和共同协作下，对后市进行判断，并制定了相应的采购政策。当市场价格较高时以消耗库存为主，尽量不采购或少采购，当市场价格下降到低位时集中采购，以降低采购成本。

②、进口矿 09 年第一、第二季度现货矿价格低于长协矿价格，我们没有执行长协，在市场上采购现货矿，以满足正常生产。第三、第四季度现货矿价格远远高于长协矿价格，这时我们以执行长协合同为主，现货矿只作为部分补充。

③、国内矿上半年实行限时限量限价采购，尽量压低库存，并根据球团矿市场的变化情况，建议公司停下了一座竖炉，大量外购球团矿，大幅度地为公司节约了采购成本。6 月份我们对后市做出了准确的判断，在周边钢厂领涨价格，大幅度地提高了库存，争取了主动。并于 8 月底率先降价，压低库存，很好地做到了价量配合。

④、以稳定战略重点客户为主。公司拥有枣庄矿务局、淮北矿务局、平顶山矿务局三个大型矿务局作为战略重点客户，我们以战略重点客户的供应为基点，优先保证其供应量。一方面能够维持良好的合作关系，另一方面最大限度的取得其供货、付款方面的优惠条件。

⑤、当市场价格下跌时，生铁执行半月采购政策，并制定了半月采购计划奖。

(4) 作为具有强烈社会责任感的上市公司，一直致力于环境保护，采用新型节能生产设备，严格按照 ISO14001:2004 环境管理体系制定和实施公司环境方针，管理其环境因素。2009 年及时更新了公司《适用法律法规及其他要求清单—EMS 体系》，删除了作废的《环境行政复议与行政应诉办法》、《污水处理设施环境保护监督管理办法》5 条法律法规，新增了《建设项目环境影响评价文件分级审批规定》、《环境行政复议办法》及环境监测方法标准等 39 条法律法规及其它要求因此，在持续改进、预防为主等原则下，公司将构建一个和谐发展的企业。

四、控制活动

公司根据企业风险状况，采用相应的控制措施，制定了严格的制度，将风险控制在可承受度之内，公司重点控制活动主要表现在以下几个方面：

(1) 财务管理：为了规范企业财务管理，加强财务监督，提高企业经济效益，根据财政部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》，结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。财务管理制度是公司各项财务活动的基本行为准则，从根本上规范了公司财务收支工作，保障了投资者的合法权益不受侵犯。

(2) 重大投资：公司严格按公司章程和有关监管规定的权限对重大投资进行管理，对重大投资，经营层均需仔细研究，反复论证，科学制定可行性研究报告，所有重大投资均由

董事会研究决定，需提交股东大会审议的，及时提交股东大会批准。在投资实施过程中，公司总经理定期向董事会汇报投资项目实施进展情况，公司监事会、独立董事依法进行监督。

(3) 对子公司管理：为明确各控股子公司财产权益和经营管理责任，确保控股子公司规范、高效、有序运作，提高公司整体资产运营质量，最大程度保护投资者合法权益。

(4) 关联交易：为保证与各关联方发生之关联交易的公允性、合理性，以及公司各项业务的顺利开展并依法进行，依据《中华人民共和国公司法》、《证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规、规范性文件及公司章程的规定，制定了公司关联交易内部决策制度。公司关联交易内部决策制度对关联方与关联交易的确认、关联交易的提出及初步审查、关联交易的决策程序做了明确规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

(5) 对外担保：参照证监会《关于进一步规范担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，制定公司《对外担保管理规定》，明确规定担保程序、批准等环节的控制要求，公司原则上仅对控股子公司进行担保，严禁控股子公司对外担保。

(6) 募集资金使用：制定了《募集资金使用管理办法》，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的相关规定对募集资金进行管理，公司对募集资金采取了专户存储、专款专用的原则，募集资金的使用必须履行严格的审批手续，公司监事会、独立董事有权对募集资金使用情况进行监督，必要时聘请会计师事务所对募集资金使用情况进行专项审查。前次募集资金已于 2006 年用完

(7) 内部监督：为保障公司规章制度及经营方针的有效贯彻与执行，发挥内部审计在内部控制体系中的监督作用，根据《中华人民共和国审计法》和《审计署关于内部审计工作的规定》以及公司章程的要求，公司拟定了《方大特钢科技股份有限公司审计工作暂行规定》。对审计机构、审计人员、审计职责、审计权限、审计程序、审计后续工作程序等作了明确的规定，保证了公司财务、经营数据真实可靠，资源得到有效使用，公司利益不受到损害，公司内控制度得到有效执行。

五、信息与沟通

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所上市规则》、以及《公司章程》等有关规定，制定了《信息披露管理事务制度》、《重大内部信息报告制度》等规范公司信息文件，对公司信息的收集、披露的范围和内容、披露程序、保密措施、处罚等方面作了详细的规定。公司下属单位对已经或可能发生的对公司产生重大影响的所有重大事件，必须及时履行上报程序，需要公开披露的信息由董事会办公室负责起草，

由董事会秘书进行审核，在履行相关审批程序后予以披露。针对公司 09 年控股股东的变更，公司及时的在相关信息披露媒体上进行信息披露，保证了信息披露的及时、有效。

六、公司内部控制存在的问题

公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强内部控制机制和内部控制制度建设，取得一定成效，随着外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制仍需不断修订和完善。为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司将严格遵守中国证监会的有关规定及《上市公司内部控制指引》的要求，结合自身经营管理的实际需要，按照公司内部控制制度的规定，加强内部控制机制和内部控制制度建设。

七、公司内部控制情况总体评价。

公司已逐步建立健全了一系列内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，总体上有效地保证了经营管理活动的正常进行，在一定程度上控制了经营管理风险。现初步形成了对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内控制度。同时，随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展，公司现有的内部控制制度并不能完全满足未来的管理需要。因此，本公司还将进一步完善内部控制制度，并切实加大执行力度，保证公司能够持续、健康、良性的发展。经公司自我评估发现，自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，公司已经建立起的内部控制体系符合相关监管部门的要求，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

方大特钢科技股份有限公司董事会

2010 年 3 月 31 日

方大特钢科技股份有限公司 2009 年度社会责任报告

方大特钢科技股份有限公司（以下简称“公司”）自上市以来的第八个年头，作为江西本土的上市公司，秉承“对政府有利，对社会有利，对职工有利”的企业价值观，同时还肩负起股东、债权人、员工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方的责任，公司积极承担社会社会责任，并运用自己的影响力在行业内开拓创新，采用新技术，推广环境保护政策。

2009 年度公司实现营业收入 1,095,854.71 万元，利润总额 5,802.46 万元，净利润 3,704.57 万元，归属于母公司所有者的净利润 3,275.61 万元。全年实现基本每股收益 0.05 元，上缴国家的各项税费 38,647.06 万元，向员工支付工资 31,985.8 万元，向银行等债权人给付的借款利息合 9,241.86 万元，对外捐赠合计人民币 14.30 万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为 1.21 元。

一、以职业健康安全管理体系为依托，切实保障职工健康和安全生产

1、认真抓好安全教育培训，不断提高干部员工的安全意识。

一是充分利用安全教育室的电教化功能，着重做好新进厂、转岗、违章违纪和劳务人员的教育。二是对班组长、车间级干部和安全管理人员进行培训，进一步提高基层管理人员的安全管理水平。三是认真抓好专项安全教育培训工作，举办了电工、电焊工、钳工等专项安全培训，邀请市气象局举办了防雷知识讲座，聘请了华瑞科力恒(北京)科技有限公司对公司所有煤气操作和管理人员进行了煤气专业知识培训。在培训结束后都进行了严格的考试。

2、强化隐患排查治理，促进生产现场安全环境进一步改善。

公司安全纠察队着重抓好日常的安全及劳动纪律的检查，并不定期对晚班的安全和劳动纪律情况进行抽查。重点监控技改、检修施工安全措施落实情况，炼铁、炼钢、轧钢等重点生产单位的安全状况，密闭容器分选制度，高处作业、钢（铁）水吊运安全规程的执行情况，煤气、氧气等要害岗位的封闭管理情况；强化对铁路路基和冶炼炉下积水情况的巡查。公司十个专业安全检查组重点做好每月一次的煤气、氧气、电气、铁路、道路交通、特种设备、危化品等安全专项检查。

3、认真开展查违章活动，营造安全生产氛围。

为进一步强化“反违章”工作，公司自7月初开始，开展了查违章活动。将查处违章的月度指标下达到各单位，严格执行领导责任追究制度，建立有效的工作机制，充分发挥班组、车间、厂、公司四级监督检查作用；紧密联系实际，将安全规章制度、安全操作规程、设备操作规程、生产工艺纪律、劳动纪律的遵守情况作为检查的重点内容，并每周将查处违章行为的处理情况在单位醒目处进行公示，接受广大干部、员工的监督，公司每周将各单位查处的违章行为及考核情况在公司局域网上进行公布。

4、认真开展安全调研工作，做到安全监管与服务并举。

今年以来，公司将安全调研工作纳入日常安全管理范围，每月对1~2家单位进行调研。通过与车间和职能科室干部、班组长、生产一线员工进行面对面的沟通、交流，了解安全检查、考核、隐患整改、教育培训等制度的落实情况和危险源的过程控制情况等，透过表象问题深入剖析深层次的管理缺陷，协助二级单位解决安全实际问题，并对管理不到位的责任人提出了处理意见。

听取员工对安全管理工作的意见和建议，为改进安全管理工作提供依据。对员工提出的隐患，及时协调整改，做到件件有落实。

5、认真抓好职业健康安全管理体系运行工作。

按照PDCA封闭管理原则，对各单位的隐患整改情况逐一进行跟踪验证，确保各项整改和防范措施落实到位。

认真组织开展“六月安全生产月”和“八月安全警示周”活动，通过安全演讲比赛、安全知识竞赛、安全文艺汇演、反事故演练下发《事故案例》、撰写了事故案例学习心得体会等内容丰富安全活动，进一步营造安全氛围，增强员工的安全意识。

认真做好职业健康监护管理工作，分批安排1674名高温作业人员和439名接触有毒有害作业人员进行了健康体检。

二、创新生产技术研发模式，满足不同层次的客户需求

2009年公司抽调一批从事具有炼铁、炼钢、轧钢的专业工程技术人员到研发部门，极大充实了研发部门的技术力量，形成了较完整的集科研、开发、试验、技术管理为一体的技术创新体系和技术进步体制，具备了开发拥有自主知识产权、高附加值、高技术含量的主导产品。

同时，公司加大了科技攻关力度，加强了与国内的高等院校和科研院所如北京科技大学、上海应用技术学院、南昌大学、南昌航空大学、中国钢铁研究总院等合作关系，借助高校雄厚的科研力量，围绕研究内容，采取产、学、研相结合的方式，大力促进科研人员在科研方法、技术分析、试验研究等方面技术水平的提高。2009年也是公司在新产品研发上投入最大的一年，例如棒材线上开发出了五级螺纹钢和抗震螺纹钢，抗震螺纹钢已获得了生产许可证。

技术经济指标不断进步。公司主要围绕12项行业技术经济指标的全面改善开展工作，成立攻关组，各攻关组制定了攻关方案，强化攻关措施，取得了显著成效。

三、公司在促进环境可持续发展的工作。

公司始终贯彻执行“遵守环保法规，贯彻污染预防，推行清洁生产，持续改善环境”的环境管理方针，扎实推进环保目标责任制，将公司环保目标分解到各生产单位，同时公司领导与各二级单位一把手签订了环保责任状，将环保指标与中层干部的业绩挂钩。细致开展环境因素辨识，辨识出一般环境因素3095个，公司级重要环境因素32个，有效控制重要环境因素；及时识别与更新适用公司的法律法规223条；修订《水处理药剂管理规定》、《5S管理规定》、《绿化管理规定》、等六个管理文件；开展绿化管理、技改项目环境管理、水处理药剂管理专项内审等工作，保持环境管理体系有效运行。稳步推进5S管理工作，在年初全公司开展5S管理强化月活动的基础上，9月份又重新修订了《5S管理考核办法》。组织新进厂员工环境知识培训、绿化管理培训、水处理药剂知识培训、环境管理作业文件、新增环保法规等多个培训，共培训438人次；在公司《南钢之声》开辟一期环境保护和5S管理知识专栏，宣传公司环保设施的治理效果，提高职工环保、5S意识和管理水平。

由于出色的环境保护措施，公司得以拥有良好的环境，获得了南昌市政府授予的“2009年度污染减排工作先进企业”。

四、关爱职工，热心公益

为丰富职工业余文化生活，圆满举办了公司第三届文化艺术节。艺术节历时半年，共举办了跳绳比赛、拔河比赛、羽毛球比赛、征文及演讲大赛、纳凉晚会、“流金岁月”老电影回顾展映、排球比赛、美术、书法、摄影大赛、金婚庆典等

9项活动。积极组织参加市级以上各项活动并取得了优异的成绩。参加省全民健身秧歌大赛获中年组一等奖，参加全省木兰拳比赛获中老年队一等奖，参加全国木兰拳比赛获秧歌组二等奖。

对本单位患大病职工及家属捐款活动，捐款金额达 90223 元。

公司工会资助 11 名特困职工子女上学，资助金额 8000 元，同时积极争取上级工会对困难职工子女的资助，为 4 名困难职工子女发放 10000 元助学款。

改制期间工会派专人到改制咨询点解答职工询问，并设立接待办公室，工会接待不光是改制问题，凡是涉及到职工权益的问题都耐心解答，及时办理。公司工会还在厂区、生活区设立了厂务公开栏 14 块，对员工关心的公司改制重组、生产生活等问题，及时予以张贴、公开，使职工思想较稳定，改制有序推进。

2、坚持重大决策及涉及员工切身利益的重大事项均提交职代会或代表团组长会议审议通过。年初对《集体合同》履约情况进行了调研，并首次签订了《女员工专项集体合同》，利于协调企业劳动关系，促进企业改制。

3、做好职工生活保障工作。

(1) 发挥互助解困基金作用。全年有 9282 名会员缴纳会费，资助会员 282 人，总支出互助解困金 194462 元。

(2) 做好职工互助保险工作，全年团体意外伤害险共有 8614 人次参保，投保金额达 81705 元。女职工幸福险共有 2998 人次参保，投保金额达 37800 元。办理团体意外伤害险赔付 35 起，支付赔款 20700 元整。

(3) 按政策及时办理抚恤金调整、审核发放工作。有 384 人享受抚恤费待遇，共发放 4199 人次抚恤费计 153.39 万元。办理在职职工非因工死亡一次性丧葬费及抚恤费待遇 14 人，发放金额计 32.41 万元。为 47 名职工办理了劳保待遇证，办理供养直系亲属死亡丧葬费 16 人，发放一次性丧葬补助费 15607.5 元。

(4) 积极开展帮扶活动，在春节、中秋节、国庆节分别举办了送温暖启动仪式暨慰问品发放活动、“实践科学发展观，以人为本、关注民生”活动及“迎接建国六十周年送温暖活动”，为各类困难职工送去米、油等物资，全年送温暖资金达 34.85 万元。为 437 人发放日常困难补助 56246 元。

(5) 安排了 12 名烧伤职工赴庐山休养。

(6) 为 28 对老人举办了金婚庆典。为全体女职工发放了卫生费。

上述就是方大特钢科技股份有限公司 2009 年度社会责任报告，公司在生产经营管理中遵循“取之于社会 回报于社会”的宗旨，自觉接受监管部门和社会公众的监督，在追求经济效益最大化的同时，也将兼顾环境保护、节约资源、保护相关方利益等方面工作，以达到公司与社会的和谐统一。

方大特钢科技股份有限公司董事会

2010 年 3 月 31 日